

# 广州市东方宾馆股份有限公司

## 2012 年度报告



2013 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人冯劲、主管会计工作负责人李峰及会计机构负责人万华文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
林伟民	董事	其他公务	朱彤

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

2012 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要 .....	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	21
六、股份变动及股东情况 .....	30
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	34
八、公司治理.....	40
九、内部控制.....	46
十、财务报告.....	48
十一、备查文件目录 .....	120

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或我公司	指	广州市东方宾馆股份有限公司
岭南集团	指	广州岭南国际企业集团有限公司
董事会	指	广州市东方宾馆股份有限公司董事会
股东大会	指	广州市东方宾馆股份有限公司股东大会
监事会	指	广州市东方宾馆股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	东方宾馆	股票代码	000524
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州市东方宾馆股份有限公司		
公司的中文简称	东方宾馆		
公司的外文名称（如有）	GuangzhouDongfangHotelCo., Ltd.		
公司的法定代表人	冯劲		
注册地址	广州市流花路 120 号		
注册地址的邮政编码	510016		
办公地址	广州市流花路 120 号		
办公地址的邮政编码	510016		
电子信箱	gzdongfanghotel@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑定全	吴旻
联系地址	广州市流花路 120 号	广州市流花路 120 号
电话	(020) 86662791	(020) 86662791
传真	(020) 86662791	(020) 86662791
电子信箱	gzdongfanghotel@126.com	gzdongfanghotel@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 01 月 14 日	广州工商行政管理局	440101000009918	国税粤字 440101521300401 (01)	19048408-4
报告期未注册	无	无变更	无变更	无变更	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	<p>1993 年 9 月 22 日, 我公司首次向社会公开发行股份, 完成社会公众股发行后, 我公司的控股股东为广州市东方酒店集团有限公司, 持有我公司 3374.82 万股, 占股份公司总股本的 40.91%, 实际控制人为广州市国有资产管理办公室, 除通过广州市东方酒店集团有限公司间接持有我公司股份外, 还直接持有 1846.66 万股, 占股份公司总股本的 22.39%。</p> <p>1996 年 12 月, 根据广州市人民政府《关于广州市东方宾馆股份有限公司国家股授权持有等有关问题的批复》(穗府函[1996]243 号)的批复, 原广州市国有资产管理办公室持有的我公司股份划转给广州越秀集团有限公司。</p> <p>2009 年 6 月 19 日, 广州市国有资产监督管理委员会于下达了《关于无偿划转广州市东方酒店集团有限公司股权的通知》(穗国资【2009】18 号)和《关于无偿划转广州市东方宾馆股份有限公司部分股权的通知》(穗国资【2009】19 号), 同意将广州越秀集团有限公司持有的广州市东方酒店集团有限公司 100%的股权和我公司 14.36%的股权通过无偿划转的方式全部划转给广州岭南国际企业集团有限公司。股权变动后, 广州岭南国际企业集团有限公司将直接持有我公司 38,712,236 股, 并通过广州市东方酒店集团有限公司间接持有我公司 100,301,686 股, 合计持有我公司 139,013,922 股, 占我公司总股本的 51.55%。</p>				

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	广州市林和西路 3-15 号耀中广场 11 楼
签字会计师姓名	吴震、周丽婉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	328,785,820.67	310,468,400.14	5.90%	267,919,015.51
归属于上市公司股东的净利润(元)	30,972,030.52	20,476,288.19	51.26%	6,773,465.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	29,375,748.93	21,854,415.84	34.42%	6,255,175.14
经营活动产生的现金流量净额(元)	89,528,539.90	81,488,221.22	9.87%	49,121,032.51
基本每股收益(元/股)	0.11	0.08	51.26%	0.025
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.08	51.26%	0.025
加权平均净资产收益率(%)	5.16%	3.43%	1.73%	1.11%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	740,913,987.89	716,395,652.73	3.42%	737,092,892.32
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	609,154,582.29	591,758,958.64	2.94%	603,864,683.90

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	499,743.63	-3,272,197.54	3,038,630.64	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	29,040.00	29,040.00	1,746,528.00	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,656,755.17	780,820.40	1,682,659.64	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,101.63	356,048.57	-6,326,923.48	-
所得税影响额	604,358.84	-728,160.92	-377,395.13	-
合计	1,596,281.59	-1,378,127.65	518,289.93	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年是落实科学发展观、加快转变经济发展方式的关键之年，是“十二五”发展规划承上启下的重要一年，公司以“扩营销、控流程、优服务、强品牌”为工作思路，积极应对宏观经济下行压力加大的不利因素，通过调整营销思路，以品牌建设为引领，创新产品与服务，经全体员工的共同努力，使得公司主营收入稳步增长，费用控制合理，利润表现良好。本年度公司实现利润总额4,136.22万元，同比上年增长了1,382.47万元，增幅为50.20%；实现净利润3,097.20万元，同比上年增长了1,049.57万元，增幅为51.26%。公司实现盈利大幅增长的因素主要包括以下几个方面：

1、公司品牌影响力不断扩大，专业运营水平不断提高，同时加大营销力度，加强成本费用控制，实行精细化管理，使营业收入大幅增加，而成本费用相对稳定；

2、公司不断优化盈利模式，创新营销理念和思维，深度挖掘客户需求，整合资源，追求企业经营的价值最大化；

3、公司控股股东广州岭南国际企业集团有限公司作为专业化的酒店集团，在网络营销、业务协作、品牌标准、人力资源、融资等方面给予了公司大力的支持。

2012年度，根据公司董事会的部署，公司管理层与全体员工共同努力，开展了大量的卓有成效的工作，重点包括以下几个方面：

1、调整客户指向，拓展营销渠道，稳步提升主营业务。

在国际经济下行压力加大、广州地区高星级酒店竞争加剧的市场环境下，公司在主营业务方面仍保持有较好的增长。公司在维持固有客户的基础上，积极拓展新客户，不断提升客户层次，实现对国际500强企业市场占有率的突破。通过全体员工的努力，2012年度公司实现主营业务收入32,878.58万元，同比上年增加了1,831.74万元，增幅为5.90%。

客房方面，今年新拓展了多个国际品牌企业客户，根据市场情况及时调整价格策略，针对不同节日及目标市场提前推出系列促销方案，灵活销售，扩大营收。为应对今年交易会低迷的市场环境，制定积极对应措施，提前进行市场预测，在上届交易会结束时即推出提早预订价格，并根据公司的资源优势，推出产品组合，维持今年两届交易会较高的客房入住率。通过上述措施，报告期内的客房业务实现收入

10,891.92万元，同比上年增加了378.48万元，增幅为3.60%。

餐饮方面，公司紧紧抓住市场机遇，对餐饮价格进行适度上调，深入细致对市场进行调研，提高餐饮产品的研发和创新力度，在产品的种类、内部组合、摆放上迎合市场客户需求，增加多元化产品销售；加大宴会主题式布置的力度，融入更多的创新元素，突出岭南特色主题宴亮点，使宴会的布置更显品位；以特色食材为主打亮点，吸引宾客的消费，加强宣传促销，拓展新的细分市场；中西餐皆积极推出各种主题庆典活动、节假日促销、主题销售、美食节等，增加收入，扩大公司知名度和树立餐饮品牌形象。通过上述措施，报告期内的餐饮业务实现收入17,274.63万元，同比上年增加了1,218.55万元，增幅为7.59%。

物业方面，公司通过挖掘物业资源，充分利用和盘活闲置物业。写字楼方面，通过积极走访新老客户，加大促销力度，重点引入旅游中介及从事信息业务方面的目标客户，租赁面积有所增加，取得了较好的经营效益；停车场方面，由于月租车位及公司业务有所增加。通过上述措施，报告期内的商铺租赁业务实现收入1,215.52万元，同比上年增加了5.93万元，增幅为0.49%。

## 2、完善内控制度建设，严格控制费用管理。

### (1) 稳步推进内部控制规范体系建设

自2012年1月起，公司正式实施《企业内部控制基本规范》及三大配套指引，并已在本年度正式启动内控规范实施工作，公司已经制定公司《内部控制规范实施工作方案》，公司对各部门的主要业务流程、制度进行缺陷整改并测试，根据风险清单和各项内控文档等资料，编制《内部控制手册》，并对手册内容进行实施辅导和推进执行，以及时堵塞管理漏洞，防范偏离目标的各种风险，促进内部控制规范体系的健全和完善。

### (2) 优化采购流程，强化降本增效

通过总结以往招标经验，把握符合招标条件的项目，合理确定招投标范围、标准、实施程序和评标规则。通过组织各形式的市场调查，熟悉市场、引进优质供应商，进一步降低采购成本。建立较完整的供应商档案，保证供应商的数量和质量，提高采购工作主动、快速反应性。

### (3) 深挖成本控制机会，加大费用控制力度

受水电能源价格提升及经营活动增加等因素影响，公司上半年度能源费用有所增加。为此，公司制定了节能降耗措施，对浪费能源现象进行及时整改。同时，根据市场物价变化控制采购成本。

通过上述措施，2012年度公司营业成本为15,471.95万元，同比上年增加了1,229.74万元，增幅为

8.63%；各项费用合计11,867.17万元，同比上年减少了182.65万元，减幅为1.51%。

### 3、全面推进品牌建设，不断提升企业形象

#### (1) 对照新国标检查整改，顺利通过星评复核检查。

国家五星级饭店评定性复核工作是公司今年的核心工作之一，公司对照国家星评标准的要求，开展了多次的自查自评工作，深度挖掘自身不足，并积极利用此次星评工作，重新对公司的管理体系、企业文化、节能减排、创新经营等方面进行梳理，将星评工作与日常经营工作相结合，加强培训，不断提升产品服务品质，于今年9月初顺利通过了国家五星级饭店评定性复核检查。

#### (2) 结合酒店品牌建设，推进设备设施的升级改造。

报告期内，公司重点推进对豪华套房、电话总机系统的语音信箱、内庭花园外立面及内廊天花等进行翻新升级改造工程，完成了中庭花园的植物优化、灯光夜景营造、咖啡磨自助餐厅自助餐台及灯光的改善、客房公共区域走廊及部分房间更换地毯和增加卫星天线及电视节目频道调整的工作，强化了公司的核心竞争能力。

#### (3) 紧扣系列重点服务接待的机遇，强化品牌的宣传力度。

公司依靠优良的会展场地设施及丰富的接待经验，承接了多个大型会议业务，各部门相互配合，在人力、物资方面做好协调，做到注重事前的主动沟通与安排、后期主动征集服务意见，不断追求更高的客户满意度，拓展潜在营销空间。

### 4、加快推进信息化建设，分步实施系统升级工作。

配合信息化建设工作部署和实际情况，公司引入全新的MC物料控制系统，细化成本核算，更明细地分析采购价格变化，库存状况以及更简便地控制成本费用和审核程序，加大对采购、仓存以及营运的监管力度；改进现行应用系统功能、优化网络架构、引进新的信息技术，实现网上订房新功能。为满足客人需求，将经营区域无线宽带提速至100兆，覆盖全馆的免费高速无线上网为宾客带来便利快捷的网络体验。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司属旅游酒店业，主营业务的范围包括旅馆业、餐饮业、场地出租等。报告期内，公司主营业务收入为32,878.58万元，同比上年增加了1,831.74万元，增幅为5.90%，公司的客房收入、餐饮收入、商铺租赁收入及其他收入同比上年均有所增长。营业成本为15,471.95万元，同比上年增加了1,229.74万元，增幅为8.63%。费用总额为11,867.17万元，同比上年减少了182.65万元，减幅为1.52%。由于公司营收实现了增加，公司净利润为3,097.20万元，同比上年增长了51.26%。由于经营情况良好，公司年末现金及现金等价物余额为20,997.46万元，同比上年增加了8,120.98万元，增幅为63.07%。

报告期内，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年度，在客房方面，公司在确保现有资源的基础上，以中高端的政务、商务客户为目标客户，组合个性化产品，增加特色增值服务，在淡季和节假日及时做出相应的促销方案以增加营收，在旺季加强收益管理，实现了开房率的全面提高；在餐饮方面，公司打造特色餐饮及高端政务商务会议品牌，家庭宴席、婚庆寿宴的消费餐标亦呈上升态势，餐饮上座率和消费额也有一定的提升和增长；在商铺租赁方面，公司利用现有资源提升物业出租率，实现了租赁收入的增长。公司在总体上完成了在2011年年度报告中提出的发展战略和经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

说明：

2012年度，公司合并范围未发生变化，主营业务收入实现32,878.58万元，同比增长了5.90%，主要原因是由于公司继续坚持品牌引领积极拓展营销，巩固并提升市场份额，使营业收入有较大幅度增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	20,702,495.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	6.30%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	8,677,104.20	2.64%
2	第二名	3,642,060.56	1.11%
3	第三名	3,396,171.80	1.03%
4	第四名	2,864,090.00	0.87%
5	第五名	2,123,068.94	0.65%
合计	——	20,702,495.50	6.30%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减（%）
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
客房	客房	37,137,741.69	24.00%	35,491,201.89	24.92%	-0.92%
餐饮	餐饮	100,327,878.53	64.85%	95,030,392.57	66.72%	-1.88%
商铺租赁	商铺租赁	3,418,973.48	2.21%	3,396,646.01	2.38%	-0.18%
其他	其他	13,834,873.60	8.94%	8,503,807.93	5.97%	2.97%

说明：

2012年度，公司各项成本占总成本比例同比上年无较大变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	17,523,093.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	24.60%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	4,836,900.00	6.79%
2	第二名	4,606,812.42	6.47%
3	第三名	2,924,695.00	4.11%
4	第四名	2,808,168.88	3.94%
5	第五名	2,346,516.76	3.29%
合计	——	17,523,093.06	24.60%

#### 4、费用

2012年度，公司的销售费用同比上年减少了4,648,212.35元，降幅为7.38%；管理费用同比上年增加了4,140,387.58元，增幅为7.36%；财务费用同比上年减少了1,318,708.36元，减幅为102.15%，财务费用大幅减少的原因是公司经营良好、银行存款增加，而使利息收入增加了1,305,150.92元。

#### 5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	340,207,459.35	324,520,818.68	4.83%
经营活动现金流出小计	250,678,919.45	243,032,597.46	3.15%
经营活动产生的现金流量净额	89,528,539.90	81,488,221.22	9.87%
投资活动现金流入小计	183,792,819.90	1,080,227.65	16,914.27%
投资活动现金流出小计	192,111,589.19	17,524,200.79	996.26%
投资活动产生的现金流量净额	-8,318,769.29	-16,443,973.14	49.41%
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00%
筹资活动现金流出小计		1,007,132.40	-100%
筹资活动产生的现金流量净额		-1,007,132.40	100%
现金及现金等价物净增加额	81,209,770.61	64,037,115.68	26.82%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：

√ 适用 □ 不适用

2012年度，公司投资活动现金流入、流出数额大幅增加的原因是公司使用不超过人民币6000万元的自有闲置资金投资短期保本型银行理财产品；公司筹资活动现金流出同比上年减少100%的原因是2011年度因公司重大资产重组而发生了1,007,132.40元的审计、法律服务等费用，而上述费用在2012年度没有发生。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

适用  不适用

2012年度，公司净利润为30,972,030.52元，经营活动产生的现金流量净额为89,528,539.90元，两者相差58,556,509.38元。除所得税费用10,390,197.02元外，影响两者差异的因素主要包括折旧费32,365,622.82元、工程摊销4,328,947.97元、土地使用费1,593,643.55元、低值易耗品摊销833,614.00元，上述几项因素合计影响共49,512,025.36元。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
客房	108,919,192.90	37,137,741.69	65.90%	3.60%	4.64%	-0.34%
餐饮	172,746,290.12	100,327,878.53	41.92%	7.59%	5.57%	1.11%
商铺租赁	12,155,208.16	3,418,973.48	71.87%	0.49%	0.66%	-0.05%
其他	34,965,129.49	13,834,873.60	60.43%	7.00%	62.69%	-13.54%
分地区						
华南地区	328,785,820.67	154,719,467.30	52.94%	5.90%	8.63%	-1.18%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	209,974,623.01	28.34%	128,764,852.40	17.97%	10.37%	报告期内，公司经营状况良好，使公司货币资金得以增长。
应收账款	6,886,320.40	0.93%	6,696,931.89	0.93%	-0.01%	
存货	6,351,642.25	0.86%	7,336,987.04	1.02%	-0.17%	
固定资产	398,029,214.67	53.72%	421,384,481.73	58.82%	-5.10%	
在建工程	495,000.00	0.07%	4,087,479.09	0.57%	-0.50%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	820,928.00	58,536.00	0.00	0.00	0.00	0.00	879,464.00
3.可供出售金融资产	79,093,788.36	0.00	-18,101,875.84	0.00	0.00	0.00	60,991,912.52
金融资产小计	79,914,716.36	58,536.00	-18,101,875.84	0.00	0.00	0.00	61,871,376.52
上述合计	79,914,716.36	58,536.00	-18,101,875.84	0.00	0.00	0.00	61,871,376.52
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司的特许经营权、土地使用权等没有重要变化。

随着众多国际品牌酒店在广州开业，导致酒店行业竞争加剧。对此，我公司作为广州市一家老品牌的五星级酒店，主要考虑与国际品牌酒店采取差异化经营，大力拓展国内客源，发挥自身在会展方面的硬件优势，注重提升服务质量，积极扩大品牌影响力，通过高质量的出品与实惠的价格相结合，突出自身的优势和特色。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	601398	工商银行	240,240.00	77,000	56.99%	77,000	56.99%	319,550.00	8,701.00	交易性金融资产	新股申购
股票	601318	中国平安	202,800.00	6,000	4.44%	6,000	4.44%	271,740.00	67,500.00	交易性金融资产	新股申购
股票	601328	交通银行	86,900.00	12,100	8.96%	12,100	8.96%	59,774.00	6,776.00	交易性金融资产	新股申购



股票	601939	建设银行	193,500.00	30,000	22.21%	30,000	22.21%	138,000.00	8,895.00	交易性金融资产	新股申购
股票	601857	中国石油	167,000.00	10,000	7.4%	10,000	7.4%	90,400.00	-3,828.80	交易性金融资产	新股申购
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			890,440.00	135,100	--	135,100	--	879,464.00	88,043.20	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明：

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002187	广百股份	6,739,134.00	2.83%	60,991,912.52	1,358,999.80	-18,101,875.84	可供出售金融资产	发起人持股
合计		6,739,134.00	-	60,991,912.52	1,358,999.80	-18,101,875.84	-	-

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
广州市东方汽车有限公司	子公司	运输业	汽车租赁	1,196.10	25,111,555.28	19,474,816.84	24,735,041.10	2,520,803.68	2,425,745.37

主要子公司、参股公司情况说明：

广州市东方汽车有限公司原为广州市东方酒店集团有限公司的全资子公司，2005年及2006年，我公司先后买入其55%及45%的股权，此后该公司成为我公司的全资子公司。该公司的经营模式主要有出租车和租赁车两种。被收购以来，该公司经营状况良好，营业收入及利润保持稳定，同时该公司为我公司的主营业务完善了配套服务。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
使用自有闲置资金投资银行理财产品	6,000	6,000	6,000	100%	159.82
合计	6,000	6,000	6,000	--	--

## 非募集资金投资的重大项目情况说明

2012年3月30日，公司董事会七届七次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金投资银行理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币6000万元自有闲置资金投资短期保本型银行理财产品，期限为自本次董事会决议通过之日起一年以内，并授权公司管理层负责具体实施相关事宜。

## 七、公司未来发展的展望

2013年是充满艰难挑战的一年。宏观方面，中国经济发展总体运行态势良好，人民币的国际化进程不断加深，为广州的发展注入新动力。后亚运效应促进广州经济发展，随着广州定位为“国际商务会展中心城市”，广州会展业将会继续快速发展，这对于公司是一个机遇。但是世界经济仍然处于调整期，结构改革不到位和需求增长乏力等问题难以根本改观，金融危机的影响呈长期化趋势。

微观方面，公司在重大活动举办上已积累丰富经验，并在会展业务上有一定的优势。但是国际高星级酒店纷纷入驻广州，加剧了广州地区高星级酒店的竞争态势。同时，国家新政策的出台将对餐饮业、服务业将产生一定的影响。

### 公司2013年度的经营计划

#### 1、深入贯彻转化战略与规划，坚持品牌引领，以创新带动产品与服务品质的提升。

公司将继续做好战略管理体系的转化与执行，聚焦品牌产品与服务，以品牌体系创新产品和服务。持续加强对公司核心价值观、战略和规划的宣传力度，深入贯彻转化公司的战略管理体系。坚持市场导向、深度关注顾客需求，完善公司信用体系及市场监管体系建设，充分挖掘品牌的内涵价值，不断提升产品与服务品质，进一步提高公司品牌知名度和美誉度。

#### 2、打造高端餐饮及会议展览服务品牌。

公司将继续注重市场动态导向，积极适应市场需求，争取高端的客源市场，提升市场份额，打造品牌宴会服务，提升服务的附加值。同时，继续积极发挥自有名品、名点和传统菜式优势，突出餐饮文化特色，提高产品文化附加值，提升零点产品的竞争力；同时着力于增加贵宾房高消费经营项目，争取高端客源。

#### 3、启动物业规划拓展租赁业务

根据对目前市场形势的研判及公司主营业务的发展态势，公司将对闲置场地进行规划，进一步打造会议展览服务品牌。同时做好物业租赁工作，结合公司的资源和定位，逐步有序对空置场区重点引进与酒店业务发展相匹配的品牌项目，全面提升酒店商业物业的档次。

#### 4、深入实施精细化管理，进一步完善内控体系。

(1) 规范业绩管理，完善预算管理制度。加强构建业绩导向型企业，进一步规范业绩管理，通过完善预算管理制度，继续强化以现金流、业务经营预算和成本细分为核心的全面预算管理，增强预算的刚性管理，发挥好预算管理在价值经营中的引导作用。严控超预算和预算外支出，压缩非生产性支出，杜绝不合理支出。

(2) 继续完善内控体系建设，优化企业管理流程。根据公司内部控制体系建设的工作计划，按照《内部控制基本规范》和《内部控制规范实施工作方案》的要求，持续改进和完善公司的内控体系，并持续开展内控自我评价工作。以内控工作为契机健全和完善财务管理制度，不断完善应收账款管理和客户信用风险评估，提高风险防范能力，重点关注各类合同的签订条款和履行责任，高度重视和跟进应收账款大客户，降低公司应收账款风险，促进资金安全有效运行。

(3) 加强成本控制，实施精细化管理。以全成本概念管控经营，推进全成本核算。完善供应商库的建立、供应商评估体系和档案管理。推进大宗采购招标工作，继续把握好符合招标条件的项目，合理确定招投标的范围、标准、实施程序和评标规则。充分利用电子、网络手段，突出采购价格、数量、金额等关键数据与市场价格资料的相结合，精细化数据的对比。做好设备的运行监控调节，在保证经营需要的前提下，尽可能节能降耗。餐饮部门严格落实食品质量关，严格按规程操作，提高起货成率，降低食品生产成本。

## 八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，报告期内我公司股东大会修改了《章程》中关于分红的规定，并审议通过了《分红管理制度》和《未来三年股东回报规划(2012-2014)》。根据公司《章程》、《分红管理制度》及《未来三年股东回报规划(2012-2014)》的规定，任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

上述利润分配政策经独立董事同意并发表独立意见，符合中小投资者的合法权益，有明确的分红标准和分红比例，利润分配政策的调整条件和程序合规、透明。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2010年度与2011年度，由于我公司未分配利润均为负数，公司未进行利润分配。

2012年度，公司利润分配预案为以现有总股本269,673,744股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利0.36元（含税），合计派发现金股利9,708,254.78元。本次股利分配后未分配利润余额为6,501,857.65元，结转以后年度分配。上述利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	9,708,254.78	30,972,030.52	31.35%
2011年	0.00	20,476,288.19	0.00%
2010年	0.00	6,773,465.07	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 九、社会责任情况

公司重视履行社会责任，超越了把利润作为唯一目标的理念，在经营和业务发展的过程中，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，公司未接待机构及投资者的调研及采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
1999年8月, 我公司诉广东省阳江市阳江国际大酒店、阳江市科技开发集团公司无理拖欠本公司借款及利息。	1,000	否	已终审判决。	广州市中级人民法院判决两被告返还我公司欠款、利息, 并承担诉讼费用。	强制执行中。	-	-
2000年6月, 我公司申请提前终止与美国祥贵集团公司合资的广州东方祥贵饮食美容有限公司。	59.68	否	已裁决。	中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会裁决提前终止广州东方祥贵饮食美容有限公司, 并清算。	清算中。	-	-
1996年12月, 我公司诉广州佳宁娜潮州酒楼有限公司拖欠水电费及延期付款赔偿金。	190.71	否	已终审判决。	广州市中级人民法院终审判决被告支付拖欠我公司的水电费及延期付款赔偿金。	破产清算中。	-	-

2004 年 8 月，广州国际工程有限公司因 1992 年原广州市东方宾馆作为发包方向其发包建设鸣泉居度假村工程并拖欠其工程款的事宜起诉我公司及广州鸣泉居度假村有限公司。	按照工程造价鉴定确定	否	尚未判决。	该案并于 2004 年 12 月 27 日首次开庭审理，之后已历经了近十次的开庭审理，该案经原告广州国际工程有限公司申请，广州市中级人民法院同意对该案涉诉的工程造价进行司法鉴定，并通过法院摇号确定了广州筑正工程建设管理有限公司为鉴定单位，鉴定单位已经出具工程造价鉴定报告。目前，该案仍在审理中。	尚未执行。	2005 年 04 月 21 日	该诉讼在公司 2004 年年度报告中披露，公告编号为：2005-004，披露网站为巨潮资讯网。
2009 年 5 月，我公司向广州市越秀区人民法院起诉李向明、化州市绿色生命有限公司、广州养源殿酒店管理有限公司无故拖欠应付我公司的租金及各项费用。	505.99	否	已终审判决。	越秀区法院于 2009 年 9 月判决李向明支付我公司截止 2009 年 4 月的租金、其他费用约 505.99 万元及违约金。2010 年 3 月，广州市中级人民法院作出终审判决，驳回上诉，维持原判。	经法院执行，我公司收回大部分欠款及设备、家俱一批。2010 年 11 月，越秀区法院裁定终结本案执行，目前该执行案尚有部分欠款未执行。	2010 年 04 月 15 日	该诉讼在公司 2009 年年度报告中披露，公告编号为：2010-006，披露网站为巨潮资讯网。
2010 年 8 月，我公司再次向越秀区人民法院起诉李向明及养源殿公司，要求对方支付我公司自 2009 年 5 月起的租金及其他款项。	1,772.19	否	已终审判决。	越秀法院于 2012 年 7 月判决解除双方《房屋租赁合同》，判决李向明支付我公司自 2009 年 5 月起至实际交还场地之日止的租金、房屋使用费，自 2009 年 5 月起至 2010 年 8 月止的水电空调等费用及以上应付未付费用的违约金，广州养源殿酒店管理有限公司承担连带清偿责任。2012 年 12 月广州市中级人民法院作出终审判决，驳回上述，维持原判。我公司于 2013 年 1 月对案件向越秀区法院申请强制执行。	强制执行中。	2011 年 03 月 18 日	该诉讼在公司 2010 年年度报告中披露，公告编号为：2011-006，披露网站为巨潮资讯网。
2012 年 5 月，广州绿色生命药业有限公司向越秀区人民法院起诉我公司非法扣押起车辆，要求我公司支付其经济损失。	17.96	否	二审审理中	越秀区法院于 2012 年 10 月判决驳回原告的诉讼请求。广州绿色生命有限公司不服一审判决，向广州中级人民法院提起上诉。	尚未执行。	2013 年 03 月 01 日	该诉讼在公司 2012 年年度报告中披露，公告编号为：2013-003，披露网站为巨潮资讯网。

媒体质疑情况

适用  不适用

报告期内，公司无媒体质疑事项。

## 二、公司股权激励的实施情况及其影响

截止报告期末，我公司未实施股权激励。

### 三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
广州食品企业集团有限公司	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	219.21	219.21	4.16%	即时结算	219.21	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州市酒类配送有限公司	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	13.20	13.20	0.25%	即时结算	13.20	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州市致美斋酱园有限公司	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	0.83	0.83	0.02%	即时结算	0.83	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州东方国际旅行社有限公司	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	39.28	39.28	30.33%	即时结算	39.28	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州市广骏兴源物资贸易公司	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	41.18	41.18	46.23%	即时结算	41.18	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州市广骏诚源汽车维修有限公司	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	6.52	6.52	37.53%	即时结算	6.52	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州岭南国际会展有限公司	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	5.98	5.98	1.57%	即时结算	5.98	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
中国大酒店	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	0.37	0.37	0.01%	即时结算	0.37	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州白云国际会议中心有限公司	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	2.84	2.84	0.08%	即时结算	2.84	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。

广州蔬菜果品企业集团有限公司	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	20.94	20.94	0.4%	即时结算	20.94	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州市友谊食品连锁有限公司	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	67.77	67.77	1.29%	即时结算	67.77	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州市黄埔外轮供应有限公司	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	5.05	5.05	0.1%	即时结算	5.05	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州花园酒店有限公司	同一控制最终方	采购商品/接受劳务情况	购买商品	市场价格	0.04	0.04	0.00%	即时结算	0.04	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州东方国际旅行社有限公司	同一控制最终方	出售商品/提供劳务情况	出租房屋	市场价格	35.53	35.53	2.92%	定期结算	35.53	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州东方国际旅行社有限公司	同一控制最终方	出售商品/提供劳务情况	提供酒店服务	市场价格	128.96	128.96	1.15%	即时结算	128.96	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	同一控制最终方	出售商品/提供劳务情况	提供酒店服务	市场价格	117.27	117.27	1.08%	即时结算	117.27	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州花园国际旅行社	同一控制最终方	出售商品/提供劳务情况	提供酒店服务	市场价格	64.36	64.36	0.59%	即时结算	64.36	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州岭南国际企业集团有限公司	同一控制最终方	出售商品/提供劳务情况	提供酒店服务	市场价格	148.69	148.69	0.82%	即时结算	148.69	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州花园酒店有限公司	同一控制最终方	出售商品/提供劳务情况	提供酒店服务	市场价格	2.18	2.18	0.02%	即时结算	2.18	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州岭南国际会展公司	同一控制最终方	出售商品/提供劳务情况	提供酒店服务	市场价格	15.02	15.02	0.14%	即时结算	15.02	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州岭南国际酒店管理有限公司	同一控制最终方	出售商品/提供劳务情况	提供酒店服务	市场价格	16.46	16.46	0.09%	即时结算	16.46	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。



广州市黄埔外轮供应有限公司	同一控制最终方	出售商品/提供劳务情况	提供酒店服务	市场价格	0.11	0.11	0.00%	即时结算	0.11	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司	同一控制最终方	出售商品/提供劳务情况	月饼	市场价格	4.48	4.48	0.64%	即时结算	4.48	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州食品企业集团有限公司	同一控制最终方	出售商品/提供劳务情况	提供酒店服务	市场价格	22.09	22.09	0.13%	即时结算	22.09	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
广州市东方酒店集团有限公司	同一控制最终方	出售商品/提供劳务情况	提供酒店服务	市场价格	3.68	3.68	0.03%	即时结算	3.68	2012年03月10日	公告名称为《2012年度日常关联交易计划公告》，公告编号为2012-007号，披露网站为巨潮资讯网。
合计				--	--	982.04	-	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述关联交易为公司日常经营中正常的市场行为。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易为公司日常经营活动所产生的，交易均以市场公允价格为基础，遵循公开、公平、公正的原则，不会对公司独立性产生影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				上述关联交易金额较小，公司不会因为关联交易而对关联方产生依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				上述关联交易均在公司预计的日常关联交易总金额范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				上述关联交易的价格均来自市场价格。							

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生 额(万元)	期末余额 (万元)
广州东方国际旅行社有限公司	同一控制最终方	应收关联方债权	租赁车辆及接受旅游服务	否	0	1.04	1.04
广州岭南国际企业集团有限公司	同一控制最终方	应收关联方债权	提供酒店服务	否	0	28.04	28.04
广之旅国际旅行社股份有限公司	同一控制最终方	应收关联方债权	提供酒店服务	否	0	22.77	22.77
广州花园国际旅行社	同一控制最终方	应收关联方债权	提供酒店服务	否	0	6.36	6.36
广州岭南国际酒店管理有限公司	同一控制最终方	应收关联方债权	提供酒店服务	否	0	0.77	0.77
广州东方国际旅行社有限公司	同一控制最终方	应收关联方债权	出租房屋	否	0	0.01	0
广州蔬菜果品企业集团有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	采购	否	0	10.81	10.81
广州食品企业集团有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	购买商品	否	57.88	7.34	65.23
广州市副食品企业集团有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	购买商品	否	12.79	12.79	0
广州市致美斋酱园有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	购买商品	否	0.29	-0.11	0.18
广州市酒类配送有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	购买商品	否	18.40	-6.87	11.53
广州市友谊餐料冷冻品有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	购买商品	否	1.45	-1.45	0
广州市黄埔外轮供应有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	购买商品	否	0.67	0.43	1.10
广州市友谊食品连锁有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	采购	否	3.47	32.76	36.22
广州岭南国际企业集团有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	提供酒店服务	否	14.63	-14.63	0
广州东方国际旅行社有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	出租房屋	否	0.02	0	0.02
广州东方国际旅行社有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	出租房屋	否	14.64	0.64	15.28
广州岭南国际企业集团有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	提供酒店服务	否	0	3.82	3.82
广州市东方酒店集团有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	提供酒店服务	否	0.02	0	0.02
广州东方国际旅行社有限公司	同一控制最终方	应付关联方债务	提供酒店服务	否	0.00	0.10	0.10
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权债务金额较小，对公司财务状况无重大影响。						

## 四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明：

报告期内，我公司未发生托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，我公司未发生承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

我公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号自编1号八楼全层，建筑面积为5,440.69平方米，合同租赁期为2007年10月15日至2013年10月14日，年租金为3,264,414.00元。

我公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号自编20号的一处场地作为员工更衣室，建筑面积为1,150.54平方米，合同租赁期为2008年1月1日至2013年12月31日，年租金为160,155.17元。

我公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号北广场负一、二层物业，建筑面积为1,773.61平方米，租赁期限自2008年12月1日至2018年11月30日，租金总额为12,077,475.89元。由于我公司愿意一次性支付全部租金，因此双方同意租金总额在原有基础上折让10%，再加上7%的折现率，从而最终确定租金总额为7,553,829.16元。本年度相应租金为1,008,430.36元。

我公司全资子公司广州市东方汽车有限公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号东方宾馆西楼侧翼面积为165平方米的两层房地产作办公用途使用，合同租赁期为2011年1月1日至2012年12月31日，年租金198,000.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 五、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广州岭南国际企业集团有限公司	在广州岭南国际企业集团有限公司(以下简称岭南集团)向中国证监会报送的收购报告书未被中国证监会提出异议以及申请豁免要约收购我公司股份的事项得到中国证监会批准,在我公司有效存续并保持上市资格、且岭南集团能够控制我公司权益期间,采取以下措施避免同业竞争:①岭南集团承诺不采取非市场手段干预我公司的经营管理,影响我公司的独立性及目前的正常经营;②为了保证我公司的持续发展,岭南集团将不通过除我公司以外的经营主体新建或收购与我公司目前经营酒店同类的高档酒店项目,对于新建或存在收购可能性的该类酒店项目资源,岭南集团将优先推荐给我公司,我公司可根据实际情况进行决策;③岭南集团承诺将在股权划转完成后 24 个月内,根据广州市政府产业整合的战略部署和未来资本市场的情况,并在符合相关法律、法规的条件下,利用上市公司的平台,逐步整合集团内的酒店业务、优化资源配置,以增强上市公司的核心竞争力;④岭南集团承诺以公平、公开、公正的形式、通过合法程序解决存在的同业竞争问题,且不会损害我公司及中小股东的利益。	2009 年 09 月 29 日	将在股权划转完成后 24 个月内,开始逐步整合岭南集团内的酒店业务。	<p>2011 年 7 月 12 日,我司向深交所申请临时停牌,并于 7 月 13 日发布了《关于重大事项停牌的公告》,表示我公司正在筹划重大事项,公司股票持续停牌。8 月 2 日,我公司发布了《董事会关于重大资产重组停牌暨重大事项进展的公告》,明确本次重大事项为出于解决我公司与控股股东岭南集团之间同业竞争的需要,公司拟以发行股份购买资产的方式收购岭南集团下属优质酒店资产的重大资产重组事项。9 月 28 日,公司董事会七届三次会议审议通过了经国资监管部门核准的《广州市东方宾馆股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》等重大资产重组相关议案,并于 2011 年 10 月 24 日公告董事会决议及本次重大资产重组的预案。2011 年 9 月 28 日,我司与岭南集团就重大资产重组事宜共同签署了《发行股份购买资产协议》。上述协议并对本次重组的先决条件作出明确约定,其中之一的条件为目标资产的评估结果取得广州市国资委的备案或核准。上述协议签署之后,我司与岭南集团积极配合,先后聘请了独立财务顾问、审计、评估、律师事务所等中介机构,开展评估、审计、完善重组方案等工作,并积极与政府主管部门的沟通,履行必要的报批程序。</p> <p>2012 年 4 月 17 日,岭南集团书面告知我司,本次发行股份购买资产所涉及的标的资产的评估结果尚未取得国资监管部门的核准或备案及开展向上级主管机关的报备工作。据此我司董事会已不能在 2012 年 4 月 24 日(首次董事会决议公告后 6 个月)前召开会议审议正式重大资产重组方案并发出股东大会通知。根据中国证监会《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第三条的规定,由于公司董事会已不能在 2012 年 4 月 24 日前召开会议审议正式重大资产重组方案并发出股东大会通知,为了保护广大投资者的利益,公司董事会七届八次会议于 4 月 17 日审议通过《关于公司终止重大资产重组的议案》,同时岭南集团表示,未来将根据情况变化,择机重新启动消除同业竞争问题的相关事项。</p>
承诺是否及时履行					是
未完成履行的具体原因及下一步计划					未来将根据情况变化,岭南集团将择机重新启动消除同业竞争问题的相关事项。
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺					是
承诺的解决期限					暂无
解决方式					根据广州市政府产业整合的战略部署和未来资本市场的情况,并在符合相关法律、法规的条件下,利用上市公司的平台,逐步整合岭南集团内的酒店业务、优化资源配置。
承诺的履行情况					同“收购报告书或权益变动报告书中所作承诺”中的履行情况。

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	20.60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴震、周丽婉

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

自2012年1月起，上市公司正式全面实施《企业内部控制基本规范》及三大配套指引。根据内部控制实施规范的有关规定，结合公司的实际情况，公司董事会七届七次会议审议通过了《内部控制规范实施工作方案》，并按照该方案聘请立信会计师事务所为内部控制审计会计师事务所，内控审计费用为15万元。

## 七、处罚及整改情况

整改情况说明

报告期内，我公司未被中国证监会及其派出机构采取任何行政监管措施。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	2,182	0%						2,182	0%
5、高管股份	2,182	0%						2,182	0%
二、无限售条件股份	269,671,562	100%						269,671,562	100%
1、人民币普通股	269,671,562	100%						269,671,562	100%
三、股份总数	269,673,744	100%						269,673,744	100%

股份变动的原因：

报告期内，公司股本结构未发生变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

公司最近三年未进行证券发行活动。

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股东结构未发生变动。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	30,855		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	30,347				
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州市东方酒店集团有限公司	国有法人	37.19%	100,301,686	0	0	100,301,686	未质押或冻结	0
广州岭南国际企业集团有限公司	国有法人	14.36%	38,712,236	0	0	38,712,236	未质押或冻结	0
刘锦澍	境内自然人	0.48%	1,300,000	-200,000	0	1,300,000	未知	未知
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.39%	1,041,600	1,041,600	0	1,041,600	未知	未知
卫晓岩	境内自然人	0.39%	1,039,700	-221,917	0	1,039,700	未知	未知
广东德业残疾人劳动资源开发有限公司	境内非国有法人	0.38%	1,028,927	1,028,927	0	1,028,927	未知	未知
民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.37%	1,000,100	1,000,100	0	1,000,100	未知	未知
盛文高	境内自然人	0.37%	998,515	998,515	0	998,515	未知	未知
徐新健	境内自然人	0.32%	865,656	0	0	865,656	未知	未知
刘志平	境内自然人	0.30%	801,738	209,499	0	801,738	未知	未知
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州市东方酒店集团有限公司为广州岭南国际企业集团有限公司的全资子公司，其他股东未知有无关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
广州市东方酒店集团有限公司	100,301,686	人民币普通股	100,301,686					
广州岭南国际企业集团有限公司	38,712,236	人民币普通股	38,712,236					
刘锦澍	1,300,000	人民币普通股	1,300,000					
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,041,600	人民币普通股	1,041,600					
卫晓岩	1,039,700	人民币普通股	1,039,700					
广东德业残疾人劳动资源开发有限公司	1,028,927	人民币普通股	1,028,927					
民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,000,100	人民币普通股	1,000,100					
盛文高	998,515	人民币普通股	998,515					
徐新健	865,656	人民币普通股	865,656					
刘志平	801,738	人民币普通股	801,738					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广州市东方酒店集团有限公司为广州岭南国际企业集团有限公司的全资子公司，其他股东未知有无关联关系或一致行动。							
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	无							

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广州市东方酒店集团有限公司	冯劲	1992年09月03日	19047475-9	45,636万元	旅馆业、旅游业、国内商业及物资供销业、文化娱乐服务、出租汽车营运、汽车修理、提供酒店业务咨询和酒店经营管理服务、室内外装修、服装加工、食品加工、会议及展览场地出租、理发、美容、器械健身。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等			报告期内，该公司经营正常、财务状况良好、现金流稳定。		
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况			无		

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司控股股东的第一大股东情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广州岭南国际企业集团有限公司	冯劲	2005年03月23日	77119657-4	150,896.1万元	经营、管理授权范围内的国有资产，酒店管理，商业展览服务，批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等			报告期内，该公司经营正常、财务状况良好、现金流稳定，公司发展呈良好态势。		
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况			无		

报告期实际控制人变更

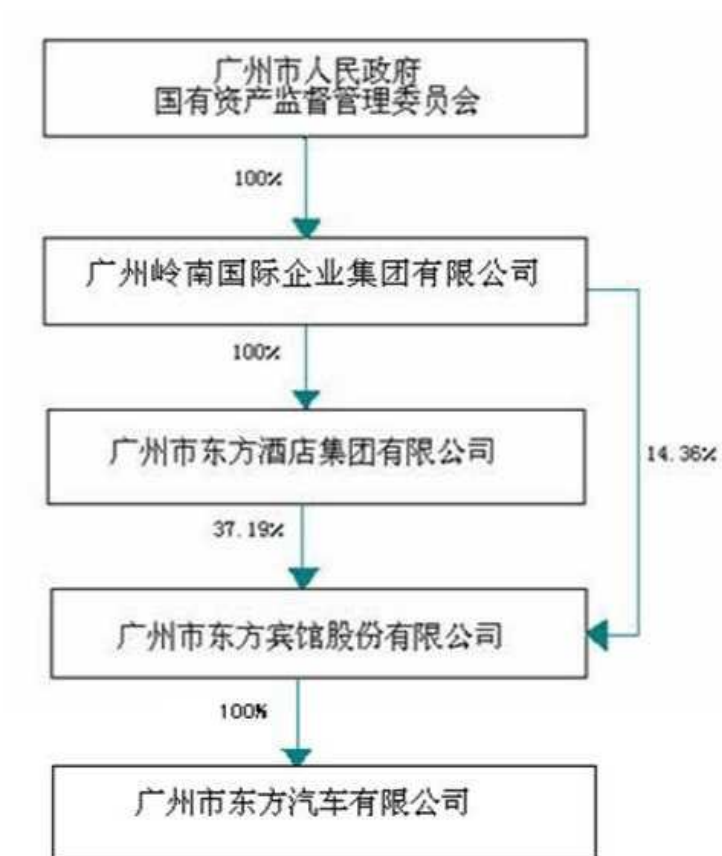
适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。广州市人民政府国有资产监督管理委员会持有广州岭南国际企业集团有限公司 100%的股权。



公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)
冯劲	董事长	现任	男	52	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
林伟民	副董事长	现任	男	58	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
张竹筠	董事	现任	男	48	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
李峰	董事总经理	现任	男	42	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
朱彤	董事	现任	男	48	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
郑定全	董事、董事会 秘书	现任	男	38	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
李新春	独立董事	现任	男	50	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
李正希	独立董事	现任	男	48	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
卫建国	独立董事	现任	男	55	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
王深晖	监事会主席	现任	男	60	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
杨杏光	监事	现任	女	48	2011年07月01日	2014年06月30日	2,910	2,910
金燕	监事	现任	女	40	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
麦锦洪	监事	现任	男	51	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
钟炳强	监事	离任	男	61	2011年07月01日	2012年03月30日	0	0
李启华	副总经理	现任	男	56	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
侯杰	副总经理	现任	女	49	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
冯健	副总经理	现任	男	45	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
陈瑞明	副总经理	现任	女	39	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
万华文	财务总监	现任	男	36	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,910	2,910

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

**冯 劲** 博士学历 曾任广州珠江实业开发股份有限公司董事，广州珠江实业集团有限公司董事、副总经理，广州珠江投资基金管理有限公司董事长，广州珠江实业集团有限公司副董事长、总经理，广州工程总承包集团有限公司董事长、党委书记、总经理，广州岭南国际企业集团有限公司副董事长、总经理；现任广州岭南国际企业集团有限公司董事长、党委书记，广州花园酒店董事长，广州中国大酒店董事长，广州市东方酒店集团有限公司董事长，中国旅游饭店业协会副会长，广州钢铁企业集团有限公司独立董事，本公司董事长。

**林伟民** 硕士学历 曾任广州花园酒店总经理，广州岭南花园酒店管理有限公司首席运营官、广州岭南

国际企业集团有限公司总经理助理；现任广州岭南国际企业集团有限公司副总经理，广州岭南花园酒店管理有限公司董事长，广州花园酒店董事，广州白云国际会议中心有限公司董事长，广州鸣泉居度假村有限公司董事长，广州东方国际旅行社有限公司董事长，广州东方酒店管理有限公司董事长，广州市东方酒店集团有限公司副董事长、总经理，广州地区酒店行业协会会长，本公司副董事长。

**张竹筠** 硕士研究生学历 曾任广州机电资产经营公司副总经理；现任广州岭南国际企业集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理，广州广之旅国际旅行社股份有限公司董事，广州花园酒店董事，本公司董事。

**朱 彤** 硕士研究生学历 曾任广州市建设资产经营有限公司财务部经理，广州珠江实业集团有限公司副总会计师；现任广州岭南国际企业集团有限公司财务管理部总经理，广州岭南花园酒店管理有限公司董事，本公司董事。

**李 峰** 高级工商管理硕士 曾任广州流花宾馆集团股份有限公司总经理，广州岭南国际企业集团有限公司运营管理一部(酒店、旅行社、汽车服务)总经理，中国大酒店副总经理，广州岭南花园酒店管理有限公司董事总经理；现任广州岭南国际酒店管理有限公司副董事长，广州花园酒店董事，广州广之旅国际旅行社股份有限公司董事，广州流花宾馆集团股份有限公司董事，广州岭南佳园连锁酒店有限公司董事，中国饭店协会副会长，广州地区酒店行业协会副会长，本公司党委书记、董事总经理。

**郑定全** 大学本科学历 曾任广州工程总承包集团有限公司董事会秘书、资产运营部副总经理、资产开发总部副总经理，广州岭南国际企业集团有限公司资本运营部总经理助理、办公室副主任、董事长秘书；现任本公司董事、董事会秘书。

**李新春** 德国洪堡大学经济学博士 曾任中山大学管理学院副院长、院长；长期从事企业战略管理、家族企业管理和创业管理的研究与教学；入选国家人事部、科技部、教育部等批准的“新世纪百千万人才工程国家级人选”（2005）和教育部新世纪优秀人才（2004），享受国务院政府特殊津贴专家；兼任中国企业管理研究会副理事长、中国企业管理现代化研究会常务理事、广东经济学会副会长、中国家族企业研究中心主任等职；现任中山大学管理学院教授、博士生导师，广州海格通信集团股份有限公司独立董事，广州东华实业股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

**李正希** 博士研究生学历 曾任广州国资管理局处长；现任广州国际控股集团有限公司董事副总经理，广州产权交易所总裁，广州交易所集团有限公司董事长，本公司独立董事。

**卫建国** 硕士研究生学历 曾任青岛海洋大学会计学系副主任，中山大学管理学院会计学系副主任；现任中山大学管理学院会计学系党支部书记、副教授、硕士研究生导师，中山大学南方学院会计学系主任，广东省会计学会副会长，远光软件股份有限公司独立董事，黑龙江天伦置业股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

**王深晖** 大专学历 曾任广州羊城兆业企业集团有限公司纪委书记、监事会主席、董事长；现任广州岭南国际企业集团有限公司纪委书记，本公司监事会主席。

**金 燕** 大学本科学历 曾任广州市东方酒店集团有限公司集团办公室秘书、副主任；现任本公司总经

理办公室主任、公司监事。

**杨杏光** 大学本科学历 曾任广州市东方酒店集团有限公司团委书记、党群工作部副部长、办公室副主任；现任广州市东方酒店集团有限公司工会副主席兼本公司工会副主席、公司监事。

**麦锦洪** 大专学历 曾任本公司党群工作部副部长；现任本公司物业部副经理、公司监事。

**李启华** 研究生学历 曾任广州大厦副总经理、广州鸣泉居度假村有限公司总经理；现任本公司副总经理。

**侯杰** 大专学历 曾任广晟酒店集团综合部副部长、广东亚洲国际大酒店总经理助理、副总经理；现任本公司副总经理。

**冯健** 硕士研究生学历 曾任广州花园酒店房务总监、标准办主任、总经理助理，现任本公司副总经理。

**陈瑞明** 大学本科学历 曾任广州花园酒店房务部接待处经理、前台副经理、前台操作经理、房务副总监、代理房务总监、房务总监、总经理助理；现任本公司副总经理。

**万华文** 硕士研究生学历 曾任广东中恒信会计师事务所项目经理，广州邦正电力集团公司财务经理，岭南佳园连锁酒店有限公司总经理助理，广州岭南国际企业集团有限公司派驻岭南佳园连锁酒店有限公司财务总监，广州岭南国际企业集团有限公司派驻广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司财务总监，广州岭南国际企业集团有限公司派驻广州市东方酒店集团有限公司财务总监；现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
冯劲	广州岭南国际企业集团有限公司	党委书记、董事长	-	-	是
	广州市东方酒店集团有限公司	董事长	-	-	
张竹筠	广州岭南国际企业集团有限公司	党委副书记、副董事长、总经理	-	-	是
林伟民	广州岭南国际企业集团有限公司	副总经理	-	-	是
	广州市东方酒店集团有限公司	副董事长、总经理	-	-	
朱彤	广州岭南国际企业集团有限公司	财务管理部总经理	-	-	是
王深晖	广州岭南国际企业集团有限公司	纪委书记	-	-	是
杨杏光	广州市东方酒店集团有限公司	工会副主席	-	-	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李新春	广州市中山大学管理学院	教授、博士生导师	-	-	是
	广州海格通信集团股份有限公司、广州东华实业股份有限公司	独立董事	-	-	
			-	-	
李正希	广州产权交易所	总裁	-	-	是
	广州国际控股集团有限公司	董事副总经理	-	-	
	广州交易所集团有限公司	董事长	-	-	
卫建国	中山大学管理学院	会计学系党支部书记、副教授、硕士生导师	-	-	是
	中山大学南方学院	会计学系主任	-	-	
	远光软件股份有限公司、黑龙江天伦置业股份有限公司、新宝电器股份有限公司	独立董事	-	-	
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>在公司任职的董事，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬，不在公司任职的董事不在公司领取薪酬。</p> <p>独立董事的津贴由董事会薪酬委员会提出、经董事会审议确定后，提交股东大会审议通过。</p> <p>在公司任职的监事，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬；不在公司任职的监事不在公司领取薪酬。</p> <p>公司高级管理人员薪酬按照由董事会薪酬委员会提出、经董事会审议确定。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员薪酬按照经董事会七届三次会议审议、自2010年起开始实施的理顺工资结构方案确定实施。独立董事津贴根据公司2012年第二次临时股东大会的决议确定，为每人每年税前人民币8万元整。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司任职的董事、监事及公司高级管理人员的工资均由基本工资、岗位工资、效益工资三部分组成，其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额(万元)	从股东单位获得的报酬总额(万元)	报告期末实际所得报酬(万元)
冯劲	董事长	男	52	现任	0.00	55.00	55.00
林伟民	副董事长	男	58	现任	0.00	50.70	50.70
张竹筠	董事	男	48	现任	0.00	53.40	53.40
朱彤	董事	男	48	现任	0.00	40.80	40.80
李峰	董事总经理	男	42	现任	49.44	0.00	49.44
郑定全	董事、董事会秘书	男	38	现任	41.55	0.00	41.55
李新春	独立董事	男	50	现任	8.00	0.00	8.00
李正希	独立董事	男	48	现任	8.00	0.00	8.00

卫建国	独立董事	男	55	现任	8.00	0.00	8.00
王深晖	监事会主席	男	60	现任	0.00	50.70	50.70
杨杏光	监事	女	48	现任	14.07	0.00	14.07
金燕	监事	女	40	现任	13.81	0.00	13.81
麦锦洪	监事	男	51	现任	10.88	0.00	10.88
钟炳强	监事	男	61	离任	0.00	0.00	0.00
李启华	副总经理	男	56	现任	43.05	0.00	43.05
侯杰	副总经理	女	49	现任	42.59	0.00	42.59
冯健	副总经理	男	45	现任	41.16	0.00	41.16
陈瑞明	副总经理	女	39	现任	37.44	0.00	37.44
万华文	财务总监	男	36	现任	33.40	0.00	33.40
合计	--	--	--	--	351.39	250.60	601.99

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

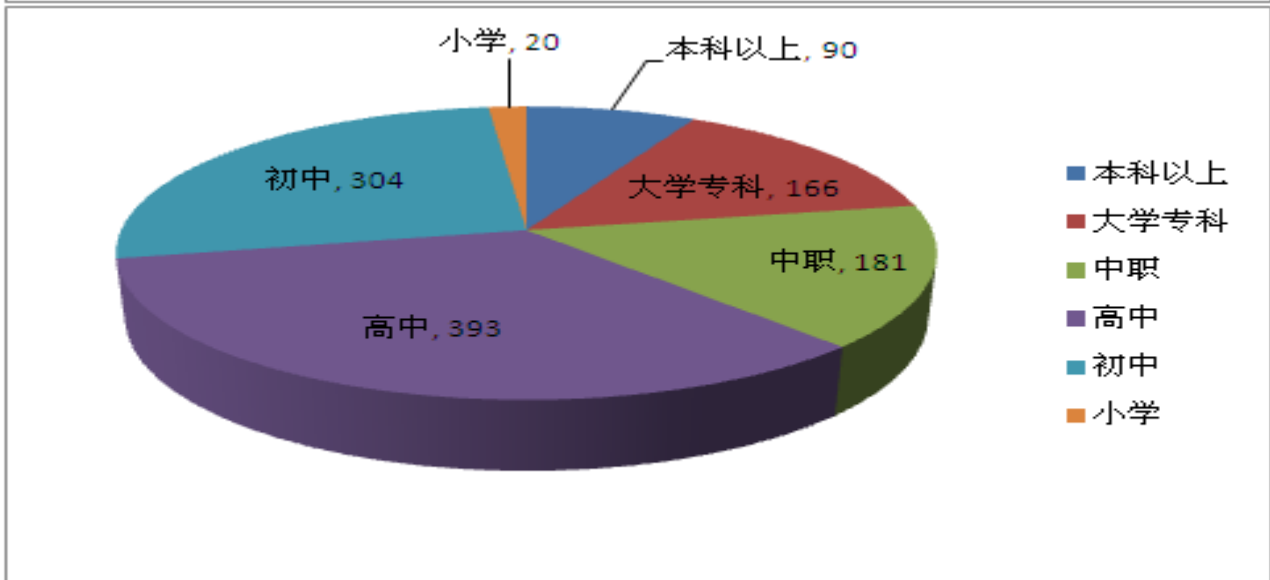
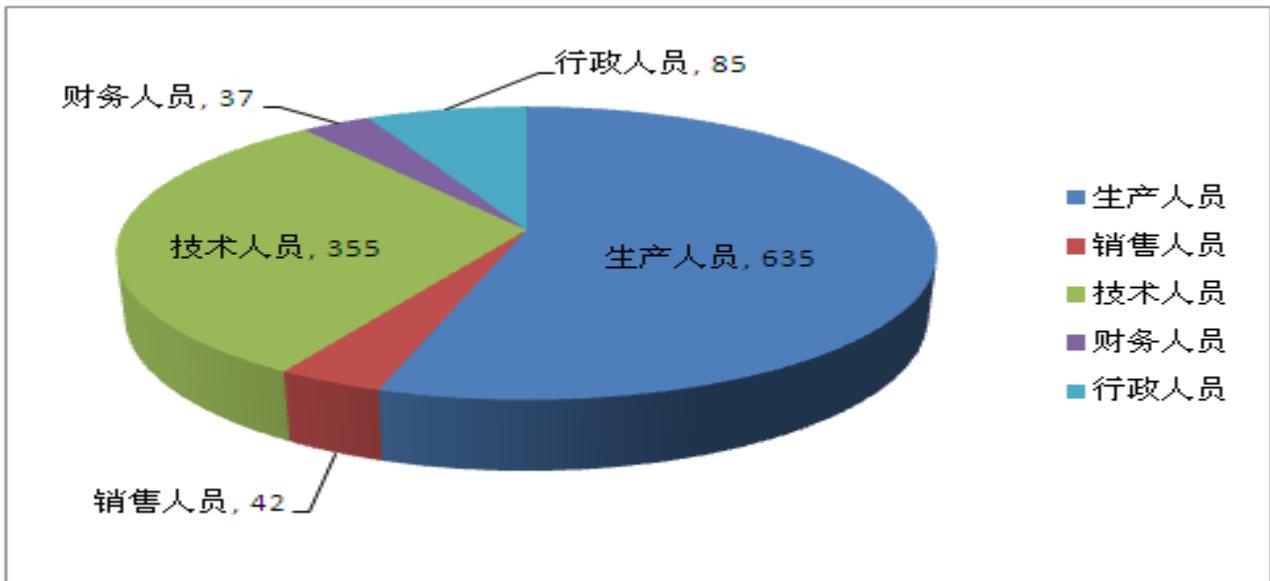
适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钟炳强	监事	离职	2012年03月30日	工作变动

#### 五、公司员工情况

在职员工的人数	1154
公司需承担费用的离退休职工人数	920
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	635
销售人员	42
技术人员	355
财务人员	37
行政人员	85
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	90
大学专科	166
中职	181
高中	393
初中	304
小学	20



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《股东大会规范意见》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司的运作。公司制定并实施了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《接待与推广制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《内幕信息知情人保密制度》、《外部单位信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度，以及按照现代企业制度的总体要求，建立了较为完善的法人治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职全面立体的监督与决策机制。

#### 1、关于股东与股东大会

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司《章程》及各项制度所规定的合法权利，保障中小股东享有平等地位，保证全体股东能够充分行使股东权利，建立了股东与公司之间的有效沟通渠道。

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、公司《章程》和公司《股东大会议事规则》规范股东大会召集、召开及决策程序，聘请律师出席见证。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司按照《公司法》、《证券法》、公司《章程》及证券监管部门的有关规定严格规范与控股股东的关系。控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会干预公司的决策和生产经营活动。控股股东与上市公司之间人员、资产、财务分开，机构、业务独立，公司财务、会计管理制度健全，公司董事会、监事会和内部机构依法独立运作。公司关联交易活动遵循商业原则，关联交易价格公平合理，并对定价依据予以充分披露。

#### 3、关于董事与董事会

公司按照《章程》规定程序提名及选聘董事，董事会组成人员9人，其中独立董事3名。公司董事会人数和人员构成符合法律、法规、《上市公司治理准则》及公司《章程》的有关规定，确保了董事会能够充分发挥作用。董事积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规、规则，并按照相关规定依法履行董事职责和诚信、勤勉义务。独立董事按照法律、法规、公司《章程》等规定履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大投资、董事和高管人员的任免、薪酬制度、聘请外部中介机构等事项提出意见和建议，并对公司的关联易、重大资产收购、高管人员的任免等发表自己的独立意见，促进了公司的规范运作。

董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会，各专业委员会根据各自职责对公司发展提出了相



关的专业意见和建议，促进了公司的规范发展。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会由5位监事组成，其中2位是职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的规定。监事能够本着向全体股东负责的精神，按照公司《监事会议事规则》规定履行监督职能，对公司财务、重大资产出售以及公司董事、总经理、副总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

经董事会七届三次会议审议，公司自2010年起开始实施理顺工资结构方案, 2011年实施新的考核奖励方案。根据方案规定，全体员工（含高级管理人员）的工资均由基本工资、岗位工资、效益工资三部分组成，其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。此外，当公司经审计的2011年度净利润实绩数超额完成董事会设定的年度考核目标值时，公司将对所有员工实施经营考核奖励。

#### 6、关于利益相关者与社会责任

公司能够充分尊重和维护债权人、职工、消费者及其他利益相关者的合法权利，积极合作，共同推动公司持续、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》、公司《信息披露管理制度》的规定，设立专职人员，依法履行作为公众公司的信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时，使所有股东平等的机会获得信息。此外，通过电话、网络、面访等多种形式认真做好广大股东及相关机构的交流工作，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，维护股东尤其是中小股东的利益，努力形成良性互动关系。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、根据广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）的要求，公司拟对《章程》的现金分红内容进行了修改，并制定了《未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》和《分红管理制度》，以保持利润分配政策的连续性和稳定性，保护中小投资者合法权益。

2、根据广东证监局《关于开展上市公司董事会秘书工作制度落实情况专项检查的通知》（广东证监[2012]80号）的要求，为切实加强公司董事会秘书管理，进一步明确董事会秘书职责、权利、义务和责任，提高公司规范运作水平和信息披露质量，公司制定了《董事会秘书工作制度》。

3、根据广东证监局《关于开展上市公司及相关主体承诺履行情况专项检查的通知》(广东证监[2012]185号文)的要求,我对承诺履行情况进行了自查,并发布了《关于公司履行承诺情况的专项公告》。

4、公司已制定了《内幕信息知情人保密制度》及相关制度,并按照制度的规定,对各项内幕信息的知情人进行登记,同时告知内幕知情人对内幕信息的保密义务。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
广州市东方宾馆股份有限公司 2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 09 日	2011 年年度董事会报告; 2011 年年度监事会报告; 2011 年年度报告正文及摘要; 2011 年年度财务决算报告; 2011 年年度利润分配方案; 2012 年度续聘会计师事务所的议案;	所有议案均 100%通过。	2012 年 04 月 10 日	公告名称为《2011 年年度股东大会决议公告》,公告编号为 2012-011 号,披露网站为巨潮资讯网。

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
广州市东方宾馆股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会	2012 年 03 月 09 日	关于更换会计师事务所的议案;	所有议案均 100%通过。	2012 年 03 月 10 日	公告名称为《2012 年第一次临时股东大会决议公告》,公告编号为 2012-004 号,披露网站为巨潮资讯网。
广州市东方宾馆股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 20 日	关于修订《公司章程》的议案; 关于制定公司《未来三年股东回报规划(2012 年-2014 年)》的议案; 关于制定公司《分红管理制度》的议案; 关于调整独立董事津贴的议案;	所有议案均 100%通过。	2012 年 08 月 21 日	公告名称为《2012 年第二次临时股东大会决议公告》,公告编号为 2012-023 号,披露网站为巨潮资讯网。

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李新春	7	3	4	0	0	否
李正希	7	2	3	2	0	否
卫建国	7	3	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数				3		

连续两次未亲自出席董事会的说明: 无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内，独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事认真行使法律所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司2012年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。公司对独立董事关于经营发展及公司治理等各方面意见均积极听取，并予以采纳。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会，各专业委员会根据各自职责对公司发展提出了相关的专业意见和建议，促进了公司的规范发展。2012年度，公司董事会各专门委员会履职情况如下：

1、董事会审计委员会全程参与了公司2011年年度审计工作，包括参与制定年审计划、审核年度审计报告初稿并最终形成定稿等工作。董事审计委员会于2012年召开会议1次，审议通过了2011年年度财务报告及关于续聘年审会计师事务所的议案；

2、2012年度，董事会薪酬委员会共召开会议1次，审议通过了关于调整公司独立董事薪酬的议案、关于确定高管人员2012年度薪酬限额的议案、关于公司2012年度经营考核奖励的议案。此外，薪酬委员会还对公司高级管理人员2011年的薪酬发放是否符合董事会的决议发表了意见。

3、由于公司2012年未聘任新的高级管理人员，董事会提名委员会在2012年度未召开会议；

4、由于公司在2012年度未进行战略性对外扩张，董事会战略委员在2012年度未召开会议。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

实现与控股股东在人员、资产、财务、业务、机构等方面的“五分开”情况

(1) 人员分开方面：公司拥有独立的人力资源体系及工资管理系统，公司总经理、副总经理、财务

负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在股东单位担任除董事以外的其他职务。

(2) 资产方面：公司资产独立，产权完整，权属清晰，拥有独立的经营资产和配套设施。

(3) 财务方面：公司设有独立的财会部门和会计核算体系，并建立了完善的财务管理制度，独立在银行开立账户并缴纳税金。

(4) 业务方面：公司独立开展经营活动、自主经营，拥有独立的采购、销售系统，并建立了长期稳定的业务网络。

(5) 机构方面：公司机构完整，拥有独立的决策机构、执行机构、监督机构及审计机构，并建立了一整套独立的管理组织架构。

## 七、同业竞争情况

公司的主营业务为酒店运营，现经营的唯一一家酒店为五星级酒店东方宾馆，营业地点位于广州市越秀区流花路。公司控股股东的控制人广州岭南国际企业集团有限公司（下称岭南集团）的主营业务之一为各种类型酒店的经营管理，其中含高档星级酒店（包括四星级与五星级酒店），经营的主要区域位于广东省广州市。从客源结构、客房价格、客房数量、配套设施等方面看，中低档酒店与高档星级酒店存在较大差异，彼此难以形成直接竞争关系。因此，岭南集团与公司的同业竞争主要集中在高档星级酒店在广州区域的运营上。在岭南集团向中国证监会报送的收购报告书中，岭南集团承诺采取措施避免同业竞争。2009年9月29日，中国证监会批准了岭南集团的豁免要约收购申请，上述承诺开始生效。

2011年7月12日，公司向深交所申请临时停牌，并于7月13日发布了《关于重大事项停牌的公告》。8月2日，公司发布了《董事会关于重大资产重组停牌暨重大事项进展的公告》，明确本次重大事项为出于解决公司与控股股东岭南集团之间同业竞争的需要，公司拟以发行股份购买资产的方式收购岭南集团下属优质酒店资产的重大资产重组事项。9月28日，公司董事会七届三次会议审议通过了《发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》，并说明鉴于有关目标资产的审计报告、评估报告及盈利预测审核报告尚未出具，本次董事会后暂不召集股东大会。

2012年4月17日，岭南集团书面告知我公司，本次发行股份购买资产所涉及的标的资产的评估结果尚未取得国资监管部门的核准或备案及开展向上级主管机关的报备工作。据此我公司董事会已不能在2012年4月24日（首次董事会决议公告后6个月）前召开会议审议正式重大资产重组方案并发出股东大会通知。根据中国证监会《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第三条的规定，由于公司董事会已不能在2012年4月24日前召开会议审议正式重大资产重组方案并发出股东大会通知，为了保护广大投资者的利益，公司董事会七届八次会议于4月17日审议通过《关于公司终止重大资产重组的议案》。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据理顺工资结构方案，公司高级管理人员的工资均由基本工资、岗位工资、效益工资三部分组成，

其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。此外，当公司经审计的 2012 年度净利润实绩数超额完成董事会设定的年度考核目标值时，公司将对高级管理人员实施经营考核奖励。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司上市以来，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《接待与推广制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《内幕信息知情人保密制度》、《外部单位信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《分红管理制度》、《董事会秘书工作制度》等各项内控制度。在《公司章程》中明确的规定了股东大会、董事会、监事会、经理层等各自的权利和义务，并在实际工作中严格执行。公司建立了较为完整的内部组织框架。公司内部管理制度主要包括三会制度、投资经营管理制度、行政管理制度、人力资源制度、财务管理制度、薪金考评制度、法务管理制度、消防安全管理制度。此外，公司还制定了一整套有关公司对外投资、对外担保事项、资产抵押、关联交易、募集资金、会计、风险控制、信息披露、招标、采购、生产、营销等方面的规章。上述规章制度均已经在公司各相关部门得到有效地贯彻执行。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制制度指引》等法律法规的规定，对公司《2012 年度内部控制自我评价报告》进行审阅，认为：

公司能够严格按照现代企业制度的要求建立了涵盖公司各个营运环节的合规、健全、有效的内部控制体系。公司内部控制在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、严格、充分、有效，总体上符合中国证监会、深圳证券交易所的相关要求，符合《企业内部控制基本规范》要求。公司内部控制自我评价是客观的、真实的，反映了目前公司内部控制的现状。

今后，公司将继续根据国家有关法律法规等要求，结合公司的发展需要和存在的不足，不断加强公司内部控制建设，确保公司健康、持续发展。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司财务负责人负责组织财务报告的编制、对外提供和分析使用等相关工作。公司董事长对财务报告的真实性、完整性负责。公司按照国家统一的会计准则的规定，根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，做到内容完整、数字真实、计算准确，不得漏报或者随意进行取舍。财务报告结果及时传递给公司董事会及经营管理层，充分发挥了财务报告在企业生产经营管理中的重要作用。经检查，本报告期内，公司未发现财务报告内部控制的重大缺陷，公司财务报告内部控制健全有效。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
在报告期内，公司没有发现深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》中所列示内部控制重点控制活动中的重大缺陷情况。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 02 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	在巨潮资讯网上披露的名称为《公司内部控制自我评价报告》

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，广州市东方宾馆股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 02 日
内部控制审计报告全文披露索引	在巨潮资讯网上披露的名称为《内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司董事会六届二十一次会议于 2010 年 4 月 13 日审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。截至目前，公司未发生制度中规定的年报信息重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 01 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告正文



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：上海市南京东路 61 号 4 楼

邮编：200002

电话：86-21-63391166

传真：86-21-63392558

BDO CHINA SHU LUN PAN Certified Public Accountants LLP

Address: 4/F, No.61 NanJing Road East

Shanghai / P.R.C. Postcode: 200002

Telephone: 86-21-63391166

Facsimile: 86-21-63392558

## 审计报告

信会师报字[2013]第 410015 号

### 广州市东方宾馆股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州市东方宾馆股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴 震

中国注册会计师：周丽婉

中国·上海 二〇一三年三月一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	209,974,623.01	128,764,852.40
交易性金融资产	879,464.00	820,928.00
应收账款	6,886,320.40	6,696,931.89
预付款项	481,162.50	593,606.68
其他应收款	2,482,887.42	2,914,754.95
存货	6,351,642.25	7,336,987.04
其他流动资产	661,502.44	965,971.98
流动资产合计	227,717,602.02	148,094,032.94
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	60,991,912.52	79,093,788.36
固定资产	398,029,214.67	421,384,481.73
在建工程	495,000.00	4,087,479.09
无形资产	35,262,472.73	36,513,441.94
长期待摊费用	11,477,177.01	12,489,932.44
递延所得税资产	6,940,608.94	14,732,496.23
非流动资产合计	513,196,385.87	568,301,619.79
资产总计	740,913,987.89	716,395,652.73
<b>流动负债：</b>		
应付账款	25,923,627.63	23,177,953.77
预收款项	24,827,600.42	18,637,176.17
应付职工薪酬	21,662,125.27	20,092,085.30
应交税费	5,378,575.67	2,901,558.65
其他应付款	20,848,842.48	20,605,097.43
流动负债合计	98,640,771.47	85,413,871.32
<b>非流动负债：</b>		
递延收益	87,120.00	116,160.00
预计负债	4,118,985.37	4,890,420.69
递延所得税负债	28,912,528.76	34,216,242.08
非流动负债合计	33,118,634.13	39,222,822.77
负债合计	131,759,405.60	124,636,694.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	269,673,744.00	269,673,744.00
资本公积	293,122,493.93	306,698,900.80
盈余公积	27,449,447.25	25,641,819.65
未分配利润	18,908,897.11	-10,255,505.81
归属于母公司所有者权益合计	609,154,582.29	591,758,958.64
所有者权益（或股东权益）合计	609,154,582.29	591,758,958.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	740,913,987.89	716,395,652.73

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：万华文

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
交易性金融资产	203,482,444.56	123,586,878.06
应收票据	879,464.00	820,928.00
应收账款	6,321,458.57	6,068,101.55
预付款项	447,162.50	386,306.68
其他应收款	2,069,821.05	2,620,662.28
存货	6,279,208.37	7,257,991.26
其他流动资产	47,200.00	44,000.00
流动资产合计	219,526,759.05	140,784,867.83
非流动资产：		
可供出售金融资产	60,991,912.52	79,093,788.36
长期股权投资	16,256,037.65	16,256,037.65
固定资产	381,467,514.56	404,211,524.54
在建工程	495,000.00	4,087,479.09
无形资产	35,262,472.73	36,513,441.94
长期待摊费用	11,477,177.01	12,489,932.44
递延所得税资产	6,554,596.74	14,306,786.12
非流动资产合计	512,504,711.21	566,958,990.14
资产总计	732,031,470.26	707,743,857.97
流动负债：		
应付账款	25,923,627.63	23,177,953.77
预收款项	24,775,588.71	18,572,310.46
应付职工薪酬	20,383,522.10	18,688,879.77
应交税费	5,069,791.61	2,579,337.56
其他应付款	17,056,219.14	26,906,820.67
流动负债合计	93,208,749.19	89,925,302.23
非流动负债：		
递延收益	87,120.00	116,160.00
预计负债	3,887,269.21	4,590,254.14
递延所得税负债	28,912,528.76	34,216,242.08
非流动负债合计	32,886,917.97	38,922,656.22
负债合计	126,095,667.16	128,847,958.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	269,673,744.00	269,673,744.00
资本公积	293,122,493.93	306,698,900.80
盈余公积	26,870,916.74	25,063,289.14
未分配利润	16,268,648.43	-22,540,034.42
所有者权益（或股东权益）合计	605,935,803.10	578,895,899.52
负债和所有者权益（或股东权益）总	732,031,470.26	707,743,857.97

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：万华文

### 3、合并利润表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	328,785,820.67	310,468,400.14
其中：营业收入	328,785,820.67	310,468,400.14
二、营业总成本	291,012,740.56	280,824,572.09
其中：营业成本	154,719,467.30	142,422,048.40
营业税金及附加	17,728,871.70	17,019,305.61
销售费用	58,309,651.46	62,957,863.81
管理费用	60,389,833.01	56,249,445.43
财务费用	-27,739.69	1,290,968.67
资产减值损失	-107,343.22	884,940.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	58,536.00	-152,692.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,986,726.17	933,512.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,818,342.28	30,424,648.45
加：营业外收入	827,955.44	901,621.34
减：营业外支出	284,070.18	3,788,730.31
其中：非流动资产处置损失	97,920.18	3,297,375.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,362,227.54	27,537,539.48
减：所得税费用	10,390,197.02	7,061,251.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,972,030.52	20,476,288.19
归属于母公司所有者的净利润	30,972,030.52	20,476,288.19
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.08
（二）稀释每股收益	0.11	0.08
七、其他综合收益	-13,576,406.87	-32,582,013.45
八、综合收益总额	17,395,623.65	-12,105,725.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,395,623.65	-12,105,725.26

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：万华文

#### 4、母公司利润表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	304,577,632.47	287,144,772.27
减：营业成本	148,118,983.84	136,128,681.67
营业税金及附加	16,621,707.53	15,839,611.47
销售费用	48,483,788.37	53,692,874.45
管理费用	56,188,794.38	52,304,234.51
财务费用	19,988.60	1,297,569.33
资产减值损失	-107,906.68	884,974.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	58,536.00	-152,692.00
投资收益（损失以“－”号填列）	15,056,751.47	933,512.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,367,563.90	27,777,647.13
加：营业外收入	90,788.76	843,046.48
减：营业外支出	278,419.12	3,784,587.61
其中：非流动资产处置损失	96,069.12	3,297,375.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,179,933.54	24,836,106.00
减：所得税费用	9,563,623.09	6,363,518.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,616,310.45	18,472,587.57
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.07
（二）稀释每股收益	0.15	0.07
六、其他综合收益	-13,576,406.87	-32,582,013.45
七、综合收益总额	27,039,903.58	-14,109,425.88

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：万华文

## 5、合并现金流量表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	336,347,133.76	322,161,903.58
收到的税费返还		79,468.46
收到其他与经营活动有关的现金	3,860,325.59	2,279,446.64
经营活动现金流入小计	340,207,459.35	324,520,818.68
购买商品、接受劳务支付的现金	124,511,434.56	122,272,556.33
支付给职工以及为职工支付的现金	84,044,284.11	75,306,478.12
支付的各项税费	27,867,927.26	25,499,706.53
支付其他与经营活动有关的现金	14,255,273.52	19,953,856.48
经营活动现金流出小计	250,678,919.45	243,032,597.46
经营活动产生的现金流量净额	89,528,539.90	81,488,221.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,986,726.17	933,512.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	806,093.73	146,715.25
投资活动现金流入小计	183,792,819.90	1,080,227.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,111,589.19	17,524,200.79
投资支付的现金	180,000,000.00	
投资活动现金流出小计	192,111,589.19	17,524,200.79
投资活动产生的现金流量净额	-8,318,769.29	-16,443,973.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,007,132.40
筹资活动现金流出小计		1,007,132.40
筹资活动产生的现金流量净额		-1,007,132.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	81,209,770.61	64,037,115.68
加：期初现金及现金等价物余额	128,764,852.40	64,727,736.72
六、期末现金及现金等价物余额	209,974,623.01	128,764,852.40

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：万华文

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	311,799,978.90	298,584,496.35
收到其他与经营活动有关的现金	1,632,976.12	666,929.13
经营活动现金流入小计	313,432,955.02	299,251,425.48
购买商品、接受劳务支付的现金	117,887,513.00	115,981,676.90
支付给职工以及为职工支付的现金	80,300,283.63	71,821,872.51
支付的各项税费	25,400,577.05	23,345,366.61
支付其他与经营活动有关的现金	8,570,068.12	14,391,506.17
经营活动现金流出小计	232,158,441.80	225,540,422.19
经营活动产生的现金流量净额	81,274,513.22	73,711,003.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	5,056,751.47	933,512.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,210.00	146,715.25
投资活动现金流入小计	185,061,961.47	1,080,227.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,440,908.19	10,318,044.99
投资支付的现金	180,000,000.00	
投资活动现金流出小计	186,440,908.19	10,318,044.99
投资活动产生的现金流量净额	-1,378,946.72	-9,237,817.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,007,132.40
筹资活动现金流出小计		1,007,132.40
筹资活动产生的现金流量净额		-1,007,132.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	79,895,566.50	63,466,053.55
加：期初现金及现金等价物余额	123,586,878.06	60,120,824.51
六、期末现金及现金等价物余额	203,482,444.56	123,586,878.06

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：万华文

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	269,673,744.00	306,698,900.80			25,641,819.65		-10,255,505.81			591,758,958.64
二、本年初余额	269,673,744.00	306,698,900.80			25,641,819.65		-10,255,505.81			591,758,958.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-13,576,406.87			1,807,627.60		29,164,402.92			17,395,623.65
（一）净利润							30,972,030.52			30,972,030.52
（二）其他综合收益		-13,576,406.87								-13,576,406.87
上述（一）和（二）小计		-13,576,406.87					30,972,030.52			17,395,623.65
（三）所有者投入和减少资本										
（四）利润分配					1,807,627.60		-1,807,627.60			
1. 提取盈余公积					1,807,627.60		-1,807,627.60			
（五）所有者权益内部结转										
（六）专项储备										
（七）其他										
四、本期期末余额	269,673,744.00	293,122,493.93			27,449,447.25		18,908,897.11			609,154,582.29

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：万华文



上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	269,673,744.00	339,280,914.25			25,641,819.65		-30,731,794.00			603,864,683.90
二、本年初余额	269,673,744.00	339,280,914.25			25,641,819.65		-30,731,794.00			603,864,683.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-32,582,013.45					20,476,288.19			-12,105,725.26
（一）净利润							20,476,288.19			20,476,288.19
（二）其他综合收益		-32,582,013.45								-32,582,013.45
上述（一）和（二）小计		-32,582,013.45					20,476,288.19			-12,105,725.26
（三）所有者投入和减少资本										
（四）利润分配										
（五）所有者权益内部结转										
（六）专项储备										
（七）其他										
四、本期期末余额	269,673,744.00	306,698,900.80			25,641,819.65		-10,255,505.81			591,758,958.64

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：万华文

## 、母公司所有者权益变动表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	269,673,744.00	306,698,900.80			25,063,289.14		-22,540,034.42	578,895,899.52
二、本年期初余额	269,673,744.00	306,698,900.80			25,063,289.14		-22,540,034.42	578,895,899.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-13,576,406.87			1,807,627.60		38,808,682.85	27,039,903.58
（一）净利润							40,616,310.45	40,616,310.45
（二）其他综合收益		-13,576,406.87						-13,576,406.87
上述（一）和（二）小计		-13,576,406.87					40,616,310.45	27,039,903.58
（三）所有者投入和减少资本								
（四）利润分配					1,807,627.60		-1,807,627.60	
1. 提取盈余公积					1,807,627.60		-1,807,627.60	
（五）所有者权益内部结转								
（六）专项储备								
（七）其他								
四、本期期末余额	269,673,744.00	293,122,493.93			26,870,916.74		16,268,648.43	605,935,803.10

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：万华文

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	269,673,744.00	339,280,914.25			25,063,289.14		-41,012,621.99	593,005,325.40
二、本年初余额	269,673,744.00	339,280,914.25			25,063,289.14		-41,012,621.99	593,005,325.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-32,582,013.45					18,472,587.57	-14,109,425.88
（一）净利润							18,472,587.57	18,472,587.57
（二）其他综合收益		-32,582,013.45						-32,582,013.45
上述（一）和（二）小计		-32,582,013.45					18,472,587.57	-14,109,425.88
（三）所有者投入和减少资本								
（四）利润分配								
（五）所有者权益内部结转								
（六）专项储备								
（七）其他								
四、本期期末余额	269,673,744.00	306,698,900.80			25,063,289.14		-22,540,034.42	578,895,899.52

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：万华文

### 三、公司基本情况

广州市东方宾馆股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),于1993年1月14日经广州市工商行政管理局注册登记成立,企业法人营业执照注册号:440101000009918。1993年9月经中国证券监督管理委员会监审字(1993)42号文批准转为社会募集公司,并于1993年11月18日在深圳证券交易所挂牌上市交易,证券代码为000524。所属行业为旅馆业。

2006年1月23日,本公司股东会表决通过《广州市东方宾馆股份有限公司股权分置改革方案》,非流通股股东以其持有本公司股份支付流通股股东的形式,换取其持有的本公司非流通股份的上市流通权。按照该股权分置改革方案,本公司股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股获付3.2股股份的对价。以本公司实施股权分置改革方案前流通股股份98,984,714股计算,本公司流通股股东共获得31,675,108股的对价。2006年2月22日本公司股权分置改革完成。

截至2012年12月31日,本公司累计发行股本总数26,967.37万股,公司注册资本为26,967.37万元,经营范围为:经营旅馆业;办公楼房出租;提供饮食服务;经营旅游业、文化娱乐服务;酒店业务咨询和酒店管理服务;汽车出租,汽车停放,附设商场、场地出租。利用自身灯箱发布国内外各类广告;批发和零售贸易(国家专营专控商品除外)。零售烟、酒;理发;美容;器械健身;印刷其他印刷品(不含出版物及包装装潢、商标);打字;像片冲印。提供主要劳务内容为旅馆业。公司注册地:本公司注册地和总部办公地均为广州市越秀区流花路120号。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

公司未发生上述情况。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### **(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## **9、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。



在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一

并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项应收款项余额占应收款项总额10%以上且单项金额超过100万元人民币。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按照账龄分析法计提坏账准备。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	客户公司财务状况恶化、涉及诉讼以及账龄在3年以上且金额不属于重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按照账龄分析法计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄分析法计提的应收账款	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	0.3%	0.3%
1-2年	5%	5%
2-3年	10%	10%
3年以上	50%	50%
3-4年	50%	50%
4-5年	50%	50%
5年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	客户公司财务状况恶化、涉及诉讼以及账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：库存商品、各类原材料、低值易耗品和包装物等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

- (1) 库存商品的发出按个别认定法计价，其余存货的发出按加权平均法计价；
- (2) 低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法

核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

公司无投资性房地产。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10~45	5-10%	2.11-9.50%
机器设备	8~20	5-10%	4.75~11.88%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	5~10	5-10%	9.50~19.00%
家具设备	8	5%	11.88%
文体娱乐设备	10	5%	9.5%
其他设备	6~20	5-10%	4.75~15.83%

#### **(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### **(5) 其他说明**

### **15、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借



款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、生物资产

公司无生物资产。

## 18、油气资产

公司无油气资产。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年	可供使用年限
软件	3-5 年	预计可供使用年限

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

**(4) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 21、附回购条件的资产转让

报告期内，公司未发生附回购条件的资产转让。

## 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能

性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

公司无股份支付及权益工具。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

公司无股份支付及权益工具。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

公司无股份支付及权益工具。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司无股份支付及权益工具。

## 24、回购本公司股份

报告期内，公司未发生回购本公司股份的事项。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准销售商品确认收入：将商品交付给客户并取得客户确认时确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

#### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

酒店服务收入：酒店服务已按照合同或协议提供并取得收取服务费的权利时确认收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

公司无上述类型的合同。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3) 售后租回的会计处理

公司无售后租回的情况。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司无待售资产。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

公司无待售资产。

## 30、资产证券化业务

公司无资产证券化业务。

### 31、套期会计

公司无套期产品。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无此项说明。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	加工、零批收入、月饼销售收入	17%
增值税	礼宾车服务收入	6%
营业税	旅业、场地出租、餐饮、洗衣等收入	5%
营业税	车队收入	3%
城市维护建设税	流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%
房产税	租金收入	12%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率：公司无分公司及分厂。

### 2、税收优惠及批文

公司不存在税收优惠情况。

### 3、其他说明

公司无其他需要说明的事项。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

广州市东方汽车有限公司原为广州市东方酒店集团有限公司的全资子公司，2005年及2006年，我公司先后买入其55%及45%的股权，此后该公司成为我公司的全资子公司。该公司的经营模式主要有出租车和租赁车两种。被收购以来，该公司经营状况良好，营业收入及利润保持稳定，同时该公司为我公司的主营业务完善了配套服务。



## (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州市东方汽车有限公司	全资子公司	广州	运输业	1,196.10	汽车租赁	1,196.10	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	111,045.65	--	--	120,330.34
人民币	--	--	111,045.65	--	--	120,330.34
银行存款：	--	--	209,265,342.74	--	--	128,177,408.97
人民币	--	--	209,265,342.74	--	--	128,177,408.97
其他货币资金：	--	--	598,234.62	--	--	467,113.09
人民币	--	--	598,234.62	--	--	467,113.09
合计	--	--	209,974,623.01	--	--	128,764,852.40

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	879,464.00	820,928.00
合计	879,464.00	820,928.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,846,572.63	20.31%	1,846,572.63	100%	1,846,572.63	20.76%	1,846,572.63	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,915,115.93	76.05%	28,795.53	0.42%	6,718,230.38	75.51%	21,298.49	0.32%
组合小计	6,915,115.93	76.05%	28,795.53	0.42%	6,718,230.38	75.51%	21,298.49	0.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	331,699.00	3.64%	331,699.00	100%	331,699.00	3.73%	331,699.00	100%
合计	9,093,387.56	--	2,207,067.16	--	8,896,502.01	--	2,199,570.12	--

应收账款种类的说明

无特殊需要说明的事项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
房租	1,846,572.63	1,846,572.63	100%	可回收风险高
合计	1,846,572.63	1,846,572.63	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	6,856,734.27	99.15%	20,570.20	6,706,438.72	99.82%	20,119.32
1 至 2 年	46,590.00	0.67%	2,329.50	0.00	0%	0.00
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	11,791.66	0.18%	1,179.17
3 至 4 年	11,791.66	0.18%	5,895.83			
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	6,915,115.93	--	28,795.53	6,718,230.38	--	21,298.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
房租	225,000.00	225,000.00	100%	可回收风险高
房租	106,699.00	106,699.00	100%	可回收风险高
合计	331,699.00	331,699.00	--	--

## （2）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
广州岭南国际企业集团有限公司	280,439.15	841.32	0.00	0.00

合计	280,439.15	841.32	0.00	0.00
----	------------	--------	------	------

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	1,847,172.63	1-3 年	20.31%
第二名	客户	837,004.35	1 年以内	9.20%
第三名	客户	582,451.21	1 年以内	6.41%
第四名	客户	288,000.00	1 年以内	3.17%
第五名	最终控制方	280,439.15	1 年以内	3.08%
合计	--	3,835,067.34	--	42.17%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州东方国际旅行社有限公司	同一最终控制方	10,360.00	0.11%
广之旅国际旅行社股份有限公司	同一最终控制方	227,690.00	2.50%
广州花园国际旅行社	同一最终控制方	63,600.00	0.70%
岭南国际酒店管理有限公司	同一最终控制方	7,718.50	0.08%
合计	--	309,368.50	3.39%

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	62,170,744.22	92.42%	62,170,744.22	100%	62,170,744.22	91.86%	62,170,744.22	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,525,127.50	3.75%	42,240.08	1.67%	2,934,620.11	4.33%	19,865.16	0.68%
组合小计	2,525,127.50	3.75%	42,240.08	1.67%	2,934,620.11	4.33%	19,865.16	0.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,576,766.10	3.83%	2,576,766.10	100%	2,576,766.10	3.81%	2,576,766.10	100%
合计	67,272,637.82	--	64,789,750.40	--	67,682,130.43	--	64,767,375.48	--

其他应收款种类的说明

无特殊需要说明的事项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
项目合作款	14,719,539.00	14,719,539.00	100%	可回收风险高
项目合作款	47,451,205.22	47,451,205.22	100%	可回收风险高
合计	62,170,744.22	62,170,744.22	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	2,146,229.46	84.99%	6,357.68	2,632,187.12	89.7%	7,896.56
1 年以内小计	2,146,229.46	84.99%	6,357.68	2,632,187.12	89.7%	7,896.56
1 至 2 年	118,724.20	4.70%	4,586.22	148,805.99	5.07%	7,440.30
2 至 3 年	106,546.84	4.22%	10,654.68	40,283.00	1.37%	4,028.30
3 至 4 年	40,283.00	1.60%	20,141.50	113,344.00	3.86%	500.00
4 至 5 年	113,344.00	4.49%	500.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	2,525,127.50	--	42,240.08	2,934,620.11	--	19,865.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
项目合作款	2,073,766.10	2,073,766.10	100%	可回收风险高
项目合作股利	343,000.00	343,000.00	100%	可回收风险高
产权交易席位费	160,000.00	160,000.00	100%	可回收风险高
合计	2,576,766.10	2,576,766.10	--	--

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	合作单位	47,451,205.22	5 年以上	70.54%

第二名	合作单位	14,719,539.00	5 年以上	21.88%
第三名	合作单位	1,896,766.10	5 年以上	2.82%
第四名	合作单位	1,366,434.72	1 年以内	2.03%
第五名	员工	350,000.00	1 年以内	0.52%
合计	--	65,783,945.04	--	97.79%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	479,583.90	99.67%	593,606.68	100%
1 至 2 年	1,578.60	0.33%	0.00	0%
合计	481,162.50	--	593,606.68	--

预付款项账龄的说明：无需要特殊说明的事项。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	客户	207,300.00	2 年以内	货物尚未交付
第二名	客户	116,000.00	2 年以内	货物尚未交付
第三名	客户	98,247.90	2 年以内	货物尚未交付
第四名	客户	30,000.00	2 年以内	货物尚未交付
合计	--	451,547.90	--	--

### (3) 预付款项的说明

年末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款，年末预付款项中无关联方欠款。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,269,228.06	0.00	2,269,228.06	3,507,811.79	0.00	3,507,811.79
库存商品	858,120.03	145,032.31	713,087.72	807,507.65	145,032.31	662,475.34
物料用品	3,788,667.65	419,341.18	3,369,326.47	3,838,282.49	671,582.58	3,166,699.91
合计	6,916,015.74	564,373.49	6,351,642.25	8,153,601.93	816,614.89	7,336,987.04

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				0.00
库存商品	145,032.31	0.00	0.00	0.00	145,032.31
物料用品	671,582.58	-137,215.18	0.00	115,026.22	419,341.18
合计	816,614.89	-137,215.18	0.00	115,026.22	564,373.49

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	成本与可变现净值孰低	无此情况	0%
物料用品	成本与可变现净值孰低	无此情况	0%

存货的说明

年末无用于抵押、担保的存货。

**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
保险费	614,302.44	921,971.98
法律顾问费	12,000.00	12,000.00
其他	35,200.00	32,000.00
合计	661,502.44	965,971.98

其他流动资产说明

**8、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	60,991,912.52	79,093,788.36
合计	60,991,912.52	79,093,788.36

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

可供出售金融资产为公司持有广百股份的股票。

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州市东方祥贵饮食美容有限公司	权益法	2,504,775.65	0.00	0.00	0.00	40%	40%		0.00	0.00	0.00
广州商业进出口贸易股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	11.43%	11.43%		2,000,000.00	0.00	0.00
广州联合交易股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1%	1%		1,000,000.00	0.00	0.00
广州世界大观股份有限公司	成本法	15,785,000.00	15,785,000.00	0.00	15,785,000.00	3.92%	3.92%		15,785,000.00	0.00	0.00
合计	--	21,289,775.65	18,785,000.00	0.00	18,785,000.00	--	--	--	18,785,000.00	0.00	0.00

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	816,160,223.42	9,282,078.92		4,069,170.06	821,373,132.28
其中：房屋及建筑物	544,600,674.61	0.00		0.00	544,600,674.61
机器设备	164,020,876.81	2,078,699.36		553,570.00	165,546,006.17
运输工具	53,824,689.80	5,865,011.00		2,752,403.00	56,937,297.80
电子设备	17,298,900.74	1,003,084.56		246,445.92	18,055,539.38
家具设备	23,836,085.96	318,314.00		497,571.14	23,656,828.82
文体娱乐设备	342,888.00	8,000.00		0.00	350,888.00
其他设备	12,236,107.50	8,970.00		19,180.00	12,225,897.50
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	394,775,741.69	0.00	32,365,622.82	3,797,446.90	423,343,917.61
其中：房屋及建筑物	239,626,173.99	0.00	13,261,160.81	0.00	252,887,334.80
机器设备	81,186,749.29	0.00	9,241,048.98	517,824.44	89,909,973.83
运输工具	32,739,435.18	0.00	6,910,124.61	2,578,233.17	37,071,326.62
电子设备	11,201,160.50	0.00	1,682,609.60	229,944.07	12,653,826.03
家具设备	18,468,754.15	0.00	1,138,180.24	452,789.22	19,154,145.17



文体娱乐设备	210,962.94	0.00	44,881.60	7,695.00	248,149.54
其他设备	11,342,505.64	0.00	87,616.98	10,961.00	11,419,161.62
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	421,384,481.73	--			398,029,214.67
其中：房屋及建筑物	304,974,500.62	--			291,713,339.81
机器设备	82,834,127.52	--			75,636,032.34
运输工具	21,085,254.62	--			19,865,971.18
电子设备	6,097,740.24	--			5,401,713.35
家具设备	5,367,331.81	--			4,502,683.65
文体娱乐设备	131,925.06	--			102,738.46
其他设备	893,601.86	--			806,735.88
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
电子设备	0.00	--			0.00
家具设备	0.00	--			0.00
文体娱乐设备	0.00	--			0.00
其他设备	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	421,384,481.73	--			398,029,214.67
其中：房屋及建筑物	304,974,500.62	--			291,713,339.81
机器设备	82,834,127.52	--			75,636,032.34
运输工具	21,085,254.62	--			19,865,971.18
电子设备	6,097,740.24	--			5,401,713.35
家具设备	5,367,331.81	--			4,502,683.65
文体娱乐设备	131,925.06	--			102,738.46
其他设备	893,601.86	--			806,735.88

本期折旧额 32,365,622.82 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,534,646.54 元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
客房区域地毯工程	0.00	0.00	0.00	2,552,832.55	0.00	2,552,832.55
金色大厅灯光改造工程	0.00	0.00	0.00	1,534,646.54	0.00	1,534,646.54
金色大厅装修改造工程	320,000.00	0.00	320,000.00	0.00	0.00	0.00
健身中心改造工程	175,000.00	0.00	175,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	495,000.00	0.00	495,000.00	4,087,479.09	0.00	4,087,479.09

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
客房区域地毯工程	2,600,000.00	2,552,832.55	0.00	0.00	2,552,832.55	98.18%	100.00%	0.00	0.00	0%	自有	0.00
金色大厅灯光改造工程	1,750,000.00	1,534,646.54	0.00	1,534,646.54	0.00	87.69%	100.00%	0.00	0.00	0%	自有	0.00
金色大厅装修改造工程	2,270,000.00	0.00	320,000.00	0.00	0.00	14.1%	14.10%	0.00	0.00	0%	自有	320,000.00
东方宾馆成本物流管理系统	350,000.00	0.00	350,000.00	0.00	350,000.00	100%	100.00%	0.00	0.00	0%	自有	0.00
宾馆中庭外墙油漆翻工程	1,112,937.73	0.00	1,112,937.73	0.00	1,112,937.73	100%	100.00%	0.00	0.00	0%	自有	0.00
宾馆天面、天沟、平台铺砖工程	421,936.82	0.00	421,936.82	0.00	421,936.82	100%	100.00%	0.00	0.00	0%	自有	0.00
健身中心改造工程	6,000,000.00	0.00	175,000.00	0.00	0.00	2.91%	2.91%	0.00	0.00	0%	自有	175,000.00
合计	14,504,874.55	4,087,479.09	2,379,874.55	1,534,646.54	4,437,707.10	--	--	0.00	0.00	--	--	495,000.00

在建工程项目变动情况的说明

**(3) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
金色大厅装修改造工程	14.10%	
健身中心改造工程	2.91%	

**(4) 在建工程的说明****12、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	67,733,037.50	403,890.00	0.00	68,136,927.50
(1).土地使用权	63,799,097.50	0.00	0.00	63,799,097.50
(2).软件	3,933,940.00	403,890.00	0.00	4,337,830.00
二、累计摊销合计	31,219,595.56	1,654,859.21	0.00	32,874,454.77
(1).土地使用权	27,307,327.56	1,593,643.56	0.00	28,900,971.12
(2).软件	3,912,268.00	61,215.65	0.00	3,973,483.65
三、无形资产账面净值合计	36,513,441.94	-1,250,969.21	0.00	35,262,472.73
(1).土地使用权	36,491,769.94	-1,593,643.56	0.00	34,898,126.38
(2).软件	21,672.00	342,674.35	0.00	364,346.35
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1).土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2).软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	36,513,441.94	-1,250,969.21	0.00	35,262,472.73
(1).土地使用权	36,491,769.94	-1,593,643.56	0.00	34,898,126.38
(2).软件	21,672.00	342,674.35	0.00	364,346.35

本期摊销额 1,654,859.21 元。

**13、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
客房装修	1,288,202.46	0.00	778,111.58	0.00	510,090.88	
餐厅装修	458,819.30	0.00	310,824.28	0.00	147,995.02	
大堂装修	877,802.46	0.00	575,013.36	0.00	302,789.10	
办公室装修	1,059,937.66	0.00	1,059,937.66	0.00	0.00	
其他装修	3,908,592.37	3,686,662.28	1,590,996.53	0.00	6,004,258.12	
北广场负一、二层租金	4,896,578.19	0.00	792,406.56	0.00	4,104,171.63	
天台平面铺砖工	0.00	421,936.82	14,064.56	0.00	407,872.26	

程						
合计	12,489,932.44	4,108,599.10	5,121,354.53	0.00	11,477,177.01	--

#### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,252,584.25	2,305,280.25
预计费用	1,699,405.44	2,031,504.57
应付职工薪酬	2,985,875.25	2,401,109.77
公允价值变动损失	2,744.00	17,378.00
尚未申报的资产报废损失	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	7,977,223.64
小计	6,940,608.94	14,732,496.23
递延所得税负债：		
可供出售金融资产公允价值变动	13,563,194.67	18,088,663.63
固定资产评估增值	15,120,045.45	15,876,047.72
免租期租金收入	229,288.64	251,530.73
小计	28,912,528.76	34,216,242.08

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	54,252,778.69	72,354,654.52
固定资产评估增值	60,480,181.80	63,504,190.88
免租期租金收入	917,154.55	1,006,122.92
小计	115,650,115.04	136,864,968.32
可抵扣差异项目		
资产减值准备	9,010,337.00	9,221,121.01
预计费用	6,797,621.76	8,126,018.31
应付职工薪酬	11,943,501.00	9,604,439.04
公允价值变动损失	10,976.00	69,512.00
可抵扣亏损		31,908,894.56
小计	27,762,435.76	58,929,984.92

##### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,940,608.94	27,762,435.76	14,732,496.23	58,929,984.92
递延所得税负债	28,912,528.76	115,650,115.04	34,216,242.08	136,864,968.32

## 15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	66,966,945.60	29,871.96	0.00	0.00	66,996,817.56
二、存货跌价准备	816,614.89	-137,215.18	0.00	115,026.22	564,373.49
五、长期股权投资减值准备	18,785,000.00	0.00	0.00	0.00	18,785,000.00
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00		0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	86,568,560.49	-107,343.22		115,026.22	86,346,191.05

## 16、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付工程款	177,166.67	2,931,859.01
存货采购款	23,031,469.46	17,869,941.34
应付水电费	2,393,303.35	1,898,984.35
其他	321,688.15	477,169.07
合计	25,923,627.63	23,177,953.77

## 17、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
餐厅订金	21,174,148.72	15,541,430.80
预收信用卡款	1,461,281.75	946,775.05
预收单位消费款项	2,062,659.16	1,998,452.37
其他	129,510.79	150,517.95
合计	24,827,600.42	18,637,176.17

**(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

单位名称	年末余额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
东方卡	1,223,487.43	未完成服务	-

**18、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,958,971.90	59,996,676.87	58,058,092.77	19,897,556.00
二、职工福利费	0.00	3,246,942.28	3,246,942.28	0.00
三、社会保险费	0.00	15,526,819.49	15,526,819.49	0.00
1.基本医疗保险费	0.00	4,566,871.11	4,566,871.11	0.00
2.补充医疗保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
3.基本养老保险费	0.00	9,377,727.84	9,377,727.84	0.00
4.年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
5.失业保险费	0.00	997,381.36	997,381.36	0.00
6.工伤保险费	0.00	187,375.14	187,375.14	0.00
7.生育保险费	0.00	397,464.04	397,464.04	0.00
四、住房公积金	58,994.00	4,708,106.00	4,631,932.00	135,168.00
五、辞退福利	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00
六、其他	2,074,119.40	1,804,995.72	2,249,713.85	1,629,401.27
合计	20,092,085.30	85,303,540.36	83,733,500.39	21,662,125.27

年末应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

本年发生工会经费和职工教育经费金额 1,617,375.85 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 20,000.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

职工薪酬将按照公司2010年开始实施的理顺工资结构方案进行发放。

**19、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	69,613.08	-5,280.94
营业税	1,296,007.59	1,501,684.01
企业所得税	2,803,435.57	187,369.12
个人所得税		1,000.00
城市维护建设税	95,752.03	105,272.99
房产税	123,158.66	122,709.33
教育费附加	41,030.58	45,117.00
地方教育费附加	27,363.73	30,078.01
堤围防护费	173,986.79	165,963.78
其他税费	748,227.64	747,645.35

合计	5,378,575.67	2,901,558.65
----	--------------	--------------

## 20、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	4,645,832.70	5,510,357.60
1-2年（含2年）	2,735,250.98	4,994,446.21
2-3年（含3年）	4,247,793.92	2,228,742.27
3年以上	9,219,964.88	7,871,551.35
合计	20,848,842.48	20,605,097.43

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广州岭南国际企业集团有限公司	38,240.00	0.00
合计	38,240.00	0.00

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
第一名	1,966,580.61	工程款尾款	
第二名	1,824,423.08	工程款尾款	
第三名	861,988.00	长房按金	
第四名	455,455.00	履约保证金	
第五名	450,000.00	工程款尾款	
合计	5,558,446.69		

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	年末余额	未偿还原因	备注
第一名	2,770,654.73	工程款尾款	
第二名	1,824,423.08	工程款尾款	
第三名	861,988.00	长房按金	
第四名	455,455.00	履约保证金	
第五名	450,000.00	工程款尾款	
合计	6,362,520.81		

## 21、递延收益

项目	年末余额	年初余额
节能专项资金	87,120.00	116,160.00

**递延收益说明：**根据穗经贸函[2010]1189号《关于下达2010年市节能专项资金项目计划的通知》，公司中央空调供冷系统节能改造项目获得广州市经济贸易委员会、广州市财政局拨放的节能专项资金14.52万元，2010年已收到14.52万元，本年按照购置资产使用年限结转至营业外收入29,040.00元。

## 22、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未出资款	596,807.95	0.00	0.00	596,807.95
退休人员、退职人员福利费用	1,863,756.72	20,710.55	709,510.22	1,174,957.05
职工、退休人员、退职人员住房货币补贴	3,289,171.20	0.00	379,452.00	2,909,719.20
职工住房货币补差	264,601.99	0.00	0.00	264,601.99
未确认融资费用	-1,123,917.17	296,816.35	0.00	-827,100.82
合计	4,890,420.69	317,526.90	1,088,962.22	4,118,985.37

预计负债说明

### 预计负债说明：

1. 未出资款是预计对广州市东方祥贵饮食美容有限公司的未出资款。
2. 退休人员、退职人员福利费用是估算本公司为已经退休和虽未解除劳动关系，但事实上已经退职（内退）人员承担的福利费用，包括内退人员补贴、过渡性医疗保险、重大疾病保险等。
3. 职工、退休人员、退职人员住房货币补贴是根据本公司《住房货币分配实施方案》，估算在该实施方案支付期内应支付本公司在职职工、已退休人员和虽未解除劳动关系，但事实上已经退职（内退）人员的住房货币补贴。
4. 职工住房货币补差是根据本公司《住房货币补差实施方案》，应支付本公司职工内部房改购房后住房面积未达到当时所任职务住房分配面积标准的货币补差款。
5. 未确认融资费用是按照实际利率法对退休人员、退职人员福利费用和职工、退休人员、退职人员住房货币补贴未来应支付数进行折现后计算的现值与未来应支付数的差额。

## 23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## 24、股本

单位：元

期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	



股份总数	269,673,744.00					269,673,744.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

报告期内，公司无增资或减资行为。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	152,212,765.10	0.00	0.00	152,212,765.10
（1）资产评估增值准备	90,665,050.28	0.00	0.00	90,665,050.28
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	54,265,990.89	0.00	13,576,406.87	40,689,584.02
（3）其他	9,555,094.53	0.00	0.00	9,555,094.53
合计	306,698,900.80	0.00	13,576,406.87	293,122,493.93

资本公积说明：本年减少为可供出售金融资产公允价值变动产生的损失。

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,641,819.65	1,807,627.60	0.00	27,449,447.25
合计	25,641,819.65	1,807,627.60	0.00	27,449,447.25

## 27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-10,255,505.81	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	-10,255,505.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,972,030.52	--
减：提取法定盈余公积	1,807,627.60	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	18,908,897.11	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润的其他说明：根据本公司于2013年通过的董事会决议，公司拟以2012年12月31日的总股本269,673,744股为基数，每10股派发现金红利0.36元（含税），共计派发现金9,708,254.78元。上述分配方案尚待股东大会批准。

## 28、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	328,785,820.67	310,468,400.14
营业成本	154,719,467.30	142,422,048.40

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房	108,919,192.90	37,137,741.69	105,134,386.57	35,491,201.89
餐饮	172,746,290.12	100,327,878.53	160,560,787.20	95,030,392.57
商铺租赁	12,155,208.16	3,418,973.48	12,095,936.03	3,396,646.01
其他	34,965,129.49	13,834,873.60	32,677,290.34	8,503,807.93
合计	328,785,820.67	154,719,467.30	310,468,400.14	142,422,048.40

### (3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	328,785,820.67	154,719,467.30	310,468,400.14	142,422,048.40
合计	328,785,820.67	154,719,467.30	310,468,400.14	142,422,048.40

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	8,677,104.20	2.64%
第二名	3,642,060.56	1.11%
第三名	3,396,171.80	1.03%
第四名	2,864,090.00	0.87%
第五名	2,123,068.94	0.65%
合计	20,702,495.50	6.30%

**29、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	15,718,092.97	15,195,808.58	3%、5%
城市维护建设税	1,172,900.70	1,063,706.60	7%
教育费附加	502,671.72	455,874.26	3%
地方教育费附加	335,206.31	303,916.17	2%
合计	17,728,871.70	17,019,305.61	--

**30、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	4,600,972.02	4,343,195.57
能源及物耗费用	1,797,487.54	2,052,073.46
促销费用	3,520,161.13	3,252,209.84
折旧费	21,760,024.12	22,946,744.61
租赁费	5,279,904.73	4,838,868.32
税费	6,978,573.20	6,121,143.09
修理费及长期待摊费用摊销	6,700,988.06	11,801,596.09
保险费	1,505,560.12	1,373,506.91
广告宣传费	313,396.00	1,201,033.50
其他	5,852,584.54	5,027,492.42
合计	58,309,651.46	62,957,863.81

**31、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	34,304,373.66	32,277,563.87
折旧费	10,605,598.70	11,180,408.93
修理费及长期待摊费用摊销	5,819,674.23	5,256,495.62
税费	1,056,190.72	1,373,958.87
其他	8,603,995.70	6,161,018.14
合计	60,389,833.01	56,249,445.43

**32、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	2,443,490.27	1,138,339.35
汇兑损益	-159.71	6,250.73

金融机构手续费	2,365,370.66	2,175,975.52
其他	50,539.63	247,081.77
合计	-27,739.69	1,290,968.67

### 33、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	58,536.00	-152,692.00
合计	58,536.00	-152,692.00

公允价值变动收益的说明

### 34、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,627,726.37	27,512.60
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,358,999.80	905,999.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
合计	2,986,726.17	933,512.40

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	29,871.96	884,940.17
二、存货跌价损失	-137,215.18	0.00
合计	-107,343.22	884,940.17

### 36、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	597,663.81	25,177.69	597,663.81
其中：固定资产处置利得	597,663.81	25,177.69	597,663.81
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
政府补助	29,040.00	29,040.00	29,040.00
处理旧物收入	32,195.64	85,998.81	32,195.64
滞纳金及罚款	1,071.60	30,624.86	1,071.60

无需支付应付款	0.00	714,501.59	0.00
其他	167,984.39	16,278.39	167,984.39
合计	827,955.44	901,621.34	827,955.44

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
节能专项资金	29,040.00	29,040.00	按购置固定资产折旧进度分摊
合计	29,040.00	29,040.00	--

## 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	97,920.18	3,297,375.23	97,920.18
其中：固定资产处置损失	97,920.18	3,297,375.23	97,920.18
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
罚款滞纳金	22,350.00	0.00	22,350.00
补偿费用	0.00	480,403.58	0.00
其他	163,800.00	10,951.50	163,800.00
合计	284,070.18	3,788,730.31	284,070.18

## 38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,376,554.08	688,466.86
递延所得税调整	7,013,642.94	6,372,784.43
合计	10,390,197.02	7,061,251.29

## 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	30,972,030.52	20,476,288.19
本公司发行在外普通股的加权平均数	269,673,744.00	269,673,744.00
基本每股收益（元/股）	0.11	0.08

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	269,673,744.00	269,673,744.00
加：本期发行的普通股加权数	0.00	0.00
减：本期回购的普通股加权数	0.00	0.00
年末发行在外的普通股加权数	269,673,744.00	269,673,744.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	30,972,030.52	20,476,288.19
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	269,673,744.00	269,673,744.00
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.08

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本年金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	269,673,744.00	269,673,744.00
[可转换债券的影响]	0.00	0.00
[股份期权的影响]	0.00	0.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	269,673,744.00	269,673,744.00

#### 40、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-18,101,875.84	-43,442,684.59
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,525,468.97	-10,860,671.14
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-13,576,406.87	-32,582,013.45
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	-13,576,406.87	-32,582,013.45

#### 41、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行利息收入	1,648,220.27
出售旧物收入	32,195.64
违约罚款收入	35,210.12
安全基金	133,845.87
收到的合同订金	1,938,023.69
其他暂收款	72,830.00
合计	3,860,325.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退休人员费用	6,748,992.79
保险费	1,551,025.15
上市公司费用	603,676.00
交际应酬费	350,676.12
差旅费	289,858.07
其他支出	872,461.61
路桥运输费	1,318,084.92
租赁费	621,926.00
合同订金	1,898,572.86
合计	14,255,273.52

## 42、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,972,030.52	20,476,288.19
加：资产减值准备	-107,343.22	884,940.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,365,622.82	34,127,153.54
无形资产摊销	1,654,859.21	1,612,219.56
长期待摊费用摊销	5,121,354.53	10,273,614.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-499,743.63	3,272,197.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-58,536.00	152,692.00
财务费用（收益以“-”号填列）	32,206.01	238,126.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,986,726.17	-933,512.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,791,887.29	7,158,623.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-778,244.36	-785,839.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,237,586.19	-2,475,459.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	444,995.64	5,694,475.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,338,591.07	1,792,700.85
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	89,528,539.90	81,488,221.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	209,974,623.01	128,764,852.40
减：现金的期初余额	128,764,852.40	64,727,736.72



加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	81,209,770.61	64,037,115.68

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	209,974,623.01	128,764,852.40
其中：库存现金	111,045.65	120,330.34
可随时用于支付的银行存款	209,265,342.74	128,177,408.97
可随时用于支付的其他货币资金	598,234.62	467,113.09
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	209,974,623.01	128,764,852.40

## 43、所有者权益变动表项目注释

报告期，公司未对所有者权益变动表的上年年末余额进行调整。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州市东方酒店集团有限公司	控股股东	国有独资公司	广州	冯劲	旅馆业行业管理	45,636 万元	37.19%	37.19%	广州岭南国际企业集团有限公司	19047475-9

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广州市东方汽车有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	林伟民	汽车租赁	1,196.10 万元	100%	100%	19044466-4

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广州东方国际旅行社有限公司	母公司的全资子公司	19043228-4
广州白云国际会议中心有限公司	母公司的控股子公司	78379267-2
广州花园国际旅行社	同一最终控制方	70828165-3
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	同一最终控制方	19043224-1
中国大酒店	同一最终控制方	61840488-3
广州岭南国际会展公司	同一最终控制方	56024156-6
广州流花宾馆集团股份有限公司	同一最终控制方	19048199-1
广州花园酒店有限公司	同一最终控制方	61842841-2
广州市 8 字连锁店有限公司	同一最终控制方	71428242-5
广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司	同一最终控制方	72990322-0
广州市副食品企业集团有限公司	同一最终控制方	23124444-0
广州市致美斋酱园有限公司	同一最终控制方	71423954-x
广州市酒类配送有限公司	同一最终控制方	75349352-4
广州市友谊餐料冷冻品有限公司	同一最终控制方	74356279-2
广州市黄埔外轮供应有限公司	同一最终控制方	89045489-8
广州市粮食集团有限责任公司	同一最终控制方	19047107-2
广州岭南国际酒店管理有限公司	同一最终控制方	71246843-7
广州蔬菜果品企业集团有限公司	同一最终控制方	23124438-7
广州市广骏诚源汽车维修有限公司	同一最终控制方	75559303-5
广州食品企业集团有限公司	同一最终控制方	23124445-9
广州市友谊食品连锁有限公司	同一最终控制方	74597801-1
广州市广骏兴源物资贸易公司	同一最终控制方	63320594-6

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广州市粮食集团有限责任公司	购买商品	市场价格	0.00	0%	82,159.13	0.09%
广州食品企业集团有限公司	购买商品	市场价格	2,192,084.59	4.16%	2,007,045.57	2.11%
广州市 8 字连锁店有限公司	购买商品	市场价格	0.00	0%	116,091.30	0.12%
广州市副食品企业集团有限公司	购买商品	市场价格	0.00	0%	957,263.44	1.01%
广州市致美斋酱园有限公司	购买商品	市场价格	8,257.12	0.02%	4,228.00	0%
广州市酒类配送有限公司	购买商品	市场价格	131,979.00	0.25%	712,308.60	0.75%
广州市友谊餐料冷冻品有限公司	购买商品	市场价格	0.00	0%	261,673.93	0.18%
广州东方国际旅行社有限公司	租赁车辆及接受旅游服务	市场价格	392,825.00	30.33%	426,584.00	100%

广州市广骏兴源物资贸易公司	汽油	市场价格	411,847.74	46.23%	0.00	0%
广州市广骏诚源汽车维修有限公司	汽车维修	市场价格	65,247.79	37.53%	0.00	0%
广州岭南国际会展有限公司	国际旅游展费	市场价格	59,844.00	1.57%	0.00	0%
中国大酒店	车费、房费	市场价格	3,675.00	0.01%	0.00	0%
广州白云国际会议中心有限公司	房费、劳务费	市场价格	28,362.50	0.08%	0.00	0%
广州蔬菜果品企业集团有限公司	采购	市场价格	209,377.96	0.4%	0.00	0%
广州市友谊食品连锁有限公司	采购	市场价格	677,661.84	1.29%	0.00	0%
广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司	购买商品	市场价格	0.00	0%	372,680.28	18.11%
广州市黄埔外轮供应有限公司	购买商品	市场价格	50,512.00	0.1%	61,050.80	0.06%
广州花园酒店有限公司	购买商品	市场价格	375.00	0%	2,143.20	0.03%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广州东方国际旅行社有限公司	出租房屋	市场价格	355,302.00	2.92%	294,900.00	2.44%
广州东方国际旅行社有限公司	提供酒店服务	市场价格	1,289,599.29	1.15%	1,013,428.71	0.38%
广州白云国际会议中心有限公司	提供酒店服务	市场价格	0.00	0%	12,114.00	0.01%
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	提供酒店服务	市场价格	1,172,665.90	1.08%	750,249.96	0.71%
广州花园国际旅行社	提供酒店服务	市场价格	643,590.00	0.59%	378,268.00	0.36%
广州岭南国际企业集团有限公司	提供酒店服务	市场价格	1,486,922.50	0.82%	745,278.53	0.46%
广州花园酒店有限公司	提供酒店服务	市场价格	21,787.00	0.02%	6,057.00	0.01%
广州岭南国际会展公司	提供酒店服务	市场价格	150,180.00	0.14%	111,720.00	0.11%
中国大酒店	提供酒店服务	市场价格	0.00	0%	55,904.16	0.03%
广州流花宾馆集团股份有限公司	提供酒店服务	市场价格	0.00	0%	8,076.00	0.01%
广州岭南国际酒店管理有限公司	提供酒店服务	市场价格	164,608.00	0.09%	0.00	0%
广州市黄埔外轮供应有限公司	提供酒店服务	市场价格	1,071.00	0%	0.00	0%
广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司	月饼	市场价格	44,800.00	0.64%	0.00	0%
广州食品企业集团有限公司	提供酒店服务	市场价格	220,903.00	0.13%	16,152.00	0%
广州市东方酒店集团有限公司	提供酒店服务	市场价格	36,840.00	0.03%	35,027.01	0%

## (2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
广州市东方酒店集团有限公司	本公司	房产(1号楼八楼)	2007年10月15日	2013年10月14日	合同约定	3,264,414.00

广州市东方酒店集团有限公司	本公司	房产（员工更衣室）	2011年01月01日	2013年12月31日	合同约定	160,155.17
广州市东方酒店集团有限公司	本公司	房产（北广场负一、二层）	2008年12月01日	2018年11月30日	合同约定	1,038,683.28
广州市东方酒店集团有限公司	广州市东方汽车有限公司	房产（行政办公楼）	2012年01月01日	2013年12月31日	合同约定	198,000.00

#### 关联租赁情况说明

(1) 本公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号自编1号八楼全层，建筑面积为5,440.69平方米，合同租赁期为2007年10月15日至2013年10月14日，年租金为3,264,414.00元。

(2) 本公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号自编20号的一处场地作为员工更衣室，建筑面积为1,150.54平方米，合同租赁期为2011年1月1日至2013年12月31日，年租金为160,155.17元。

(3) 本公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号北广场负一、二层物业，建筑面积为1,773.61平方米，租赁期限自2008年12月1日至2018年11月30日，租金总额为12,077,475.89元。由于本公司愿意一次性支付全部租金，因此双方同意租金总额在原有基础上折让10%，再加上7%的折现率，从而最终确定租金总额为7,553,829.16元。本年度相应租金为1,038,683.28元。

(4) 本公司全资子公司广州市东方汽车有限公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号东方宾馆西楼侧翼面积为165平方米的两层房地产作办公用途使用，合同租赁期为2012年1月1日至2013年12月31日，年租金198,000.00元。

### (3) 其他关联交易

#### (1) 关键管理人员薪酬

(金额单位：万元)

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	324.41	306.74

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州东方国际旅行社有限公司	10,360.00	0.00	0.00	0.00
	广州岭南国际企业集团有限公司	280,439.15	0.00	0.00	0.00
	广之旅国际旅行社股份有限公司	227,690.00	0.00	0.00	0.00
	广州花园国际旅行社	63,600.00	0.00	0.00	0.00
	岭南国际酒店管理有限公司	7,718.50	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广州东方国际旅行社有限公司	0.00	0.00	100.00	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广州蔬菜果品企业集团有限公司	108,107.22	0.00
	广州东方国际旅行社有限公司	1,000.00	0.00
	广州食品企业集团有限公司	652,250.18	578,831.25
	广州市副食品企业集团有限公司	0.00	127,897.63
	广州市致美斋酱园有限公司	1,815.92	2,898.40
	广州市酒类配送有限公司	115,282.00	183,986.00
	广州市友谊餐料冷冻品有限公司	0.00	14,514.80
	广州市黄埔外轮供应有限公司	10,978.00	6,722.00
	广州市友谊食品连锁有限公司	362,230.04	34,669.00
	广州岭南国际企业集团有限公司	0.00	146,301.58
预收账款	广州东方国际旅行社有限公司	160.00	160.00
	广之旅国际旅行社股份有限公司	0.00	0.00
其他应付款	广州东方国际旅行社有限公司	152,843.00	146,443.00
	广州岭南国际企业集团有限公司	38,240.00	0.00
	广州市东方酒店集团有限公司	200.00	200.00

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 1、未决诉讼形成的或有负债

(1) 2004年8月广州国际工程有限公司因1992年原广州市东方宾馆作为发包方向其发包建设鸣泉居度假村工程并拖欠其工程款的事宜起诉本公司及广州鸣泉居度假村有限公司，要求本公司及广州鸣泉居度假村有限公司共同清偿拖欠的工程款本金和逾期付款违约金。广州市中级人民法院以“113号案”立案并开庭审理。目前，该案仍在审理中。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### 1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

①本公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号自编1号八楼全层，建筑面积为5,440.69平方米，合同租赁期为2010年10月15日至2013年10月14日，未付租金为2,720,345.00元。

②本公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号自编20号的一处场地作为员工更衣室，建筑面积为1,150.54平方米，合同租赁期为2011年1月1日至2013年12月31日，年租金为160,155.17元。

③本公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号北广场负一、二层物业，建筑面积为1,773.61平方米，租赁期限自2008年12月1日至2018年11月30日，租金总额为12,077,475.89元。

由于本公司愿意一次性支付全部租金，因此双方同意租金总额在原有基础上折让10%，再加上7%的折现率，从而最终确定租金总额为7,553,829.16元。本年度相应租金为1,038,683.28元。

④本公司全资子公司广州市东方汽车有限公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号东方宾馆西楼侧翼面积为165平方米的两层房地产作办公用途使用，合同租赁期为2012年1月1日至2013年12月31日，年租金198,000.00元。

## 2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	9,708,254.78
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,708,254.78

## 十二、其他重要事项

### 1、重大资产重组

2011年，公司拟向广州岭南国际企业集团有限公司发行股份，购买其所持有的广州花园酒店有限公司100%股权、中国大酒店100%股权、广州岭南国际酒店管理有限公司100%股权。经公司控股股东广州岭南国际企业集团有限公司于2012年4月17日书面告知，本次发行股份购买资产所涉及的标的资产的评估结果尚未取得国资监管部门的核准或备案及开展向上级主管机关的报备工作。2012年4月17日公司董事会七届八次会议审议通过《关于公司终止重大资产重组的议案》，决定终止本次重大资产重组方案，并承诺在未来3个月内不再筹划重大资产重组事项。控股股东广州岭南国际企业集团有限公司表示，未来将根据情况变化，择机重新启动消除同业竞争问题的相关事项。

### 2、租赁

重大经营租赁最低租赁付款额：

金额单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	2,880,500.17

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	820,928.00	58,536.00	0.00	0.00	879,464.00
3.可供出售金融资产	79,093,788.36	0.00	-18,101,875.84	0.00	60,991,912.52
金融资产小计	79,914,716.36	58,536.00	-18,101,875.84	0.00	61,871,376.52
上述合计	79,914,716.36	58,536.00	-18,101,875.84	0.00	61,871,376.52
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

#### 4、其他

##### (1) 分部报告

本公司经营单体酒店业务，营业收入均来源于中国境内，故不需编制分部报告。

##### (2) 其他需要披露的重要事项

关于广东省阳江国际大酒店、阳江市科技旅游开发集团公司（以下简称“被告”）拖欠本公司借款1,000万元及利息的诉讼案，广州市中级人民法院于1999年8月2日作出判决，判令被告必须归还本公司人民币1,000万元及占用款项期间的利息及全部案件受理费，该案已强制执行逾10年。截至报告报出日，该诉讼事项未有新的进展。

本公司应收惠州市国贸工程开发有限公司4,745万元，至2000年12月31日止，已全额计提坏账准备。该项目是1994年本公司按20%比例投资的工程项目公司。该公司后因拖欠中建八局工程款，1999年由广东省高级人民法院民事调解商定，该公司应于2000年底前清付欠款。2001年10月，惠州国贸工程开发公司由于未履行还款协定，在建的物业被申请拍卖。在建的大厦经法院委托评估市值为10,898万元，清算价格为7,629万元，约相当于清偿欠中建八局的6,300万元工程款和滞付利息。截至报告报出日，该事项未有新的进展。

关于广州佳宁娜潮州酒楼有限公司拖欠本公司水电、汽费的诉讼案，1997年广州市中级人民法院终审判决佳宁娜支付拖欠的水电、汽费及延期付款赔偿金。2001年8月佳宁娜因拖欠广州市东方酒店集团有限公司的租金，被广州市中级人民法院强制执行，佳宁娜的经营场地被广州市东方酒店集团有限公司收回，并于同年11月被广州市对外贸易经济合作局以穗外经贸资函(2001)21号文批复进行特别清算。2002年8月，佳宁娜股东会同意清算委员会依法向广州市中级人民法院申请宣告佳宁娜破产，现正处于破产清算中。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,846,572.63	21.66%	1,846,572.63	100%	1,846,572.63	22.34%	1,846,572.63	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	6,348,554.42	74.45%	27,095.85	0.43%	6,087,507.87	73.65%	19,406.32	0.32%
组合小计	6,348,554.42	74.45%	27,095.85	0.43%	6,087,507.87	73.65%	19,406.32	0.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	331,699.00	3.89%	331,699.00	100%	331,699.00	4.01%	331,699.00	100%
合计	8,526,826.05	--	2,205,367.48	--	8,265,779.50	--	2,197,677.95	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
租金	1,846,572.63	1,846,572.63	100%	可回收风险高
合计	1,846,572.63	1,846,572.63	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	6,290,172.76	99.08%	18,870.52	6,075,716.21	99.81%	18,227.15
1 年以内小计	6,290,172.76	99.08%	18,870.52	6,075,716.21	99.81%	18,227.15
1 至 2 年	46,590.00	0.73%	2,329.50	0.00	0%	0.00
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	11,791.66	0.19%	1,179.17
3 至 4 年	11,791.66	0.19%	5,895.83	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	6,348,554.42	--	27,095.85	6,087,507.87	--	19,406.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
租金	106,699.00	106,699.00	100%	账龄长，可回收风险高
租金	225,000.00	225,000.00	100%	账龄长，可回收风险高



合计	331,699.00	331,699.00	--	--
----	------------	------------	----	----

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
广州岭南国际企业集团有限公司	280,439.15	841.32	0.00	0.00
合计	280,439.15	841.32	0.00	0.00

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	1,847,172.63	1-3 年	21.66%
第二名	客户	837,004.35	1 年以内	9.82%
第三名	客户	582,451.21	1 年以内	6.83%
第四名	客户	288,000.00	1 年以内	3.38%
第五名	最终控制方	280,439.15	1 年以内	3.29%
合计	--	3,835,067.34	--	44.98%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广之旅国际旅行社股份有限公司	同一最终控制方	227,690.00	2.67%
广州花园国际旅行社	同一最终控制方	63,600.00	0.75%
广州东方国际旅行社有限公司	同一最终控制方	10,360.00	0.12%
岭南国际酒店管理有限公司	同一最终控制方	7,718.50	0.09%
合计	--	309,368.50	3.63%

## (5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	62,170,744.22	92.99 %	62,170,744.22	100%	62,170,744.22	92.26 %	62,170,744.22	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								

	2,110,245.33	3.16%	40,424.28	1.92%	2,639,467.59	3.92%	18,805.31	0.71%
组合小计	2,110,245.33	3.16%	40,424.28	1.92%	2,639,467.59	3.92%	18,805.31	0.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,576,766.10	3.85%	2,576,766.10	100%	2,576,766.10	3.82%	2,576,766.10	100%
合计	66,857,755.65	--	64,787,934.60	--	67,386,977.91	--	64,766,315.63	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
项目合作款	14,719,539.00	14,719,539.00	100%	可回收风险高
项目合作款	47,451,205.22	47,451,205.22	100%	可回收风险高
合计	62,170,744.22	62,170,744.22	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	1,883,886.79	89.27%	5,651.66	2,450,685.60	92.84%	7,352.06
1 年以内小计	1,883,886.79	89.27%	5,651.66	2,450,685.60	92.84%	7,352.06
1 至 2 年	79,528.70	3.77%	3,976.44	148,498.99	5.63%	7,424.95
2 至 3 年	106,546.84	5.05%	10,654.68	40,283.00	1.53%	4,028.30
3 至 4 年	40,283.00	1.91%	20,141.50	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	2,110,245.33	--	40,424.28	2,639,467.59	--	18,805.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
项目合作款	2,073,766.10	2,073,766.10	100%	可回收风险高
项目合作股利	343,000.00	343,000.00	100%	可回收风险高
产权交易席位费	160,000.00	160,000.00	100%	可回收风险高
合计	2,576,766.10	2,576,766.10	--	--

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	合作单位	47,451,205.22	5 年以上	70.97%
第二名	合作单位	14,719,539.00	5 年以上	22.02%
第三名	合作单位	1,896,766.10	5 年以上	2.84%
第四名	合作单位	1,366,434.72	1 年以内	2.04%
第五名	员工	350,000.00	1 年以内	0.52%
合计	--	65,783,945.04	--	

(3) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州市东方祥贵饮食美容有限公司	权益法	2,504,775.65	0.00	0.00	0.00	40%	40%		0.00	0.00	0.00
广州市东方汽车有限公司	成本法	16,256,037.65	16,256,037.65	0.00	16,256,037.65	100%	100%		0.00	0.00	12,070,025.30
广州商业进出口贸易股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	11.43%	11.43%		2,000,000.00	0.00	0.00
广州联合交易股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1%	1%		1,000,000.00	0.00	0.00
广州世界大观股份有限公司	成本法	15,785,000.00	15,785,000.00	0.00	15,785,000.00	3.92%	3.92%		15,785,000.00	0.00	0.00
合计	--	37,545,813.30	35,041,037.65		35,041,037.65	--	--	--	18,785,000.00		12,070,025.30

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	304,577,632.47	287,144,772.27
合计	304,577,632.47	287,144,772.27
营业成本	148,118,983.84	136,128,681.67

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房	108,919,192.90	37,137,741.69	105,134,386.57	35,491,201.89
餐饮	172,746,290.12	100,327,878.53	160,691,221.56	95,030,392.57
商铺租赁	12,155,208.16	3,418,973.48	12,095,936.03	3,396,646.01
其他	10,756,941.29	7,234,390.14	9,223,228.11	2,210,441.20
合计	304,577,632.47	148,118,983.84	287,144,772.27	136,128,681.67

##### (3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	304,577,632.47	148,118,983.84	287,144,772.27	136,128,681.67
合计	304,577,632.47	148,118,983.84	287,144,772.27	136,128,681.67

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	8,677,104.20	2.85%
第二名	3,642,060.56	1.20%
第三名	3,396,171.80	1.12%
第四名	2,864,090.00	0.94%
第五名	2,123,068.94	0.70%
合计	20,702,495.50	6.80%

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,070,025.30	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,627,726.37	27,512.60
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,358,999.80	905,999.80
合计	15,056,751.47	933,512.40

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	40,616,310.45	18,472,587.57
加：资产减值准备	-107,906.68	884,974.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,054,673.57	27,980,306.40
无形资产摊销	1,654,859.21	1,612,219.56
长期待摊费用摊销	5,121,354.53	10,273,614.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	91,626.12	3,272,197.54
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-58,536.00	152,692.00
财务费用（收益以“—”号填列）	32,206.01	238,126.76
投资损失（收益以“—”号填列）	-15,056,751.47	-933,512.40
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	7,752,189.38	7,149,357.82
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-778,244.36	-785,839.38
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,231,024.29	-2,477,946.39
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	204,119.89	6,162,585.92
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	14,517,588.28	1,709,639.32
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	81,274,513.22	73,711,003.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	203,482,444.56	123,586,878.06
减：现金的期初余额	123,586,878.06	60,120,824.51
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	79,895,566.50	63,466,053.55

## 十四、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.16%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.89%	0.11	0.11

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额（或本金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
货币资金	209,974,623.01	128,764,852.40	63%	本年收入增加现金流入增加；
其他流动资产	661,502.44	965,971.98	-32%	待摊保险费减少；
可供出售金融资产	60,991,912.52	79,093,788.36	-23%	持有的作为可供出售金融资产的股票市值下降；
递延所得税资产	6,940,608.94	14,732,496.23	-53%	可弥补亏损相关递延所得税资产减少；
预收款项	24,827,600.42	18,637,176.17	33%	本期预收款项增加；
应交税费	5,378,575.67	2,901,558.65	85%	以前年度可弥补亏损已弥补完，应交所得税增加；
营业收入	328,785,820.67	310,468,400.14	6%	加大营销拓展力度，营收持续上升；
营业成本	154,719,467.30	142,422,048.40	9%	收入增加，营业成本相应增加；
营业费用	58,309,651.46	62,957,863.81	-7%	本年装修费摊销减少；
管理费用	60,389,833.01	56,249,445.43	7%	本年人工费增加；
财务费用	-27,739.69	1,290,968.67	-102%	利息收入增加；
资产减值损失	-107,343.22	884,940.17	-112%	本期计提的坏账准备减少；
公允价值变动收益	58,536.00	-152,692.00	138%	持有的股票市值上升；
投资收益	2,986,726.17	933,512.40	220%	本年增加银行理财产品投资收益；
营业外支出	284,070.18	3,788,730.31	-93%	本年固定资产报废减少；
所得税费用	10,390,197.02	7,061,251.29	47%	本年利润增加，所得税费用增加；
其他综合收益	-13,576,406.87	-32,582,013.45	58%	持有的作为可供出售金融资产的股票市值下降幅度减少；

## 第十一节 备查文件目录

1. 董事长亲笔签署的年度报告正本；
2. 法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
4. 本年度在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
5. 公司章程。

广州市东方宾馆股份有限公司

董事长：冯劲

二〇一三年三月一日